



**Informe de Evaluación del Avance Físico
Financiero del POA Presupuesto Acumulado
Hasta el Mes de Septiembre 2015.**



Comayagüela, M.D.C. 13 de Octubre del 2015

Contenido

Propósitos del Informe

PARTE A: ASPECTOS GENERALES DE LA INSTITUCION Y SUS METAS POA 2015

PARTE B: EVALUACIÓN FINANCIERA POR PROGRAMAS

PARTE C: EVALUACIÓN DE RESULTADOS POR PROGRAMAS

ANEXOS

1. Reporte SIAFI “DOCUMENTO DE OBJETIVOS Y RESULTADOS 2015 (FP 02)”
2. Reporte SIAFI “DOCUMENTO DE CATEGORIAS PROGRAMATICAS, RESULTADOS DE PRODUCCION 2015 (FP 03)”.
3. Reporte SIAFI “EJECUCION DEL PRESUPUESTO POR OBJETO 2015”
4. Reporte SIAFI “COMPARATIVO MENSUAL TODAS LAS FUENTES 2015”

Equipo de la Unidad de Planeamiento y Evaluación de la Gestión UPEG

NOMBRE	CARGO	CORREO
Maldonado Valentina	Analista UPEG	vmaldonado@scgg.gob.hn
Ruiz Héctor	Analista UPEG	hruiz@scgg.gob.hn
Ruiz Iris	Analista UPEG	iruiz@scgg.gob.hn
Zepeda Juan Carlos	Analista UPEG	jzepeda@scgg.gob.hn
Maritza Gálvez	Especialista UPEG	mgalvez@scgg.gob.hn
Benítez Luis	Director UPEG	lbenitez@scgg.gob.hn

“La calidad no es un acto, Es un hábito”.

Aristóteles (384-322 a.c.)

**Sólo aquello que es capaz de medirse es
capaz de mejorarse**

RESUMEN EJECUTIVO

La parte A, describe aspectos generales de la nueva institución, su fundamentación legal, la misión y visión, como se ha configurado en SIAFI las categorías programáticas que afectaran su operativización y manejo de recursos del Estado, presenta el agrupamiento de sus 25 Divisiones organizacionales vinculadas a las 7 Unidades Ejecutoras y el organigrama que se corresponde con los 4 Programas oficializados y aprobados ante SEFIN. Al mismo tiempo resume lo esencial del POA 2015 sus objetivos estratégicos, la distribución de los fondos asignados para la institución por clase y objetos de gastos así como para cada unidad organizacional y la estructuración de costos vinculados a las metas a nivel de Resultados de Gestión y Producción.

Los datos y registros presentados incluyen: a) Ajustes, modificaciones hasta el corte,
b) Actualizaciones a la cadena de valor (aumentos, disminuciones) c) PGM actualizada al corte.

La parte B, recoge el modelo clásico y en uso por el TSC y la SEFIN para analizar y evaluar metas y resultados financieros. Describe en este sentido el nivel de absorción presupuestaria que la institución ha venido observando durante el periodo de análisis para cada programa, actividad-obra, por cada unidad organizacional y la evolución del gasto por meses y por clase y objetos de gasto. Al mismo tiempo entrega una serie de alertas para que los cumplimientos de las metas financieras se logren en su totalidad al finalizar el año. Contrastando cumplimientos mínimos y máximos observados durante el periodo que se somete a análisis.

Los datos y registros presentados incluyen tres enfoques de observación:

- AVES (Aprobado,Vigente,Ejecutado y Saldo)
- PGM (Programa de Gastos Mensuales)
- CUT (Cuenta Única de Tesorería)

La parte C, presenta avances al desarrollo de la ejecución en relación a las metas programadas de los Resultados de Gestión y Productos Intermedios y revisa la coherencia del comportamiento vinculante físico y financiero. En tal sentido entrega una primera visión de contrastar metas con resultados y determina niveles de cumplimientos observados por cada equipo técnico responsable de sus correspondientes actividades obras. Los datos y registros presentados incluyen agrupamientos de la información para detectar: a) Cumplimiento de metas actualizada al corte, b) Medición del desempeño: Eficacia – Eficiencia, c) Medición por magnitudes de costos de la producción.

En Resumen, en sus manos UPEG-SCGG pone a difusión Herramientas clásicas del control de Gestión Institucional. Cuya función principal consiste en ofrecer información sobre Procesos de producción, sus componentes y sus resultados en todas las dimensiones claves (producción, gastos, costos, tiempo, productividad, eficiencia, satisfacción)

Propósitos del Informe y Audiencias	5 a 8
-------------------------------------	-------

PARTE A: ASPECTOS GENERALES DE LA INSTITUCION Y SUS METAS POA 2015 9 a 29

- I. Funciones de la Secretaria
- II. Estructura Operativa y Unidades Ejecutoras
- III. Distribución Financiera por Programas
- IV. Objetivos Institucionales 2015
- V. Resultados de Gestión y Producción 2015
- VI. Distribución Financiera por Grupo de Gasto y Actividad/Obra
- VII. Distribución del Presupuesto por Clase de Gasto
- VIII. Distribución Financiera Mensual 2015
- IX. Metas Físicas y Financieras por Resultados de Gestión
- X. Metas Físicas y Financieras de Resultados de Producción

PARTE B: EVALUACIÓN FINANCIERA POR PROGRAMAS 30 a 46

- XI. Ejecución presupuestaria Institucional por Programas y A/O
- XII. Ejecución presupuestaria Institucional por Fuentes y Organismos
- XIII. Ejecución del presupuesto por objeto de gasto
- XIV. Ejecución del presupuesto por clase de gasto
- XV. Ejecución presupuestaria Institucional por Trimestre
- XVI. Ejecución presupuestaria Institucional por meses
- XVII. Ejecución presupuestaria según cuota TGR aprobada
- XVIII. Relacionador entre Clase de Gasto y Grupo de Gasto

PARTE C: EVALUACIÓN DE RESULTADOS POR PROGRAMAS 47 a 66

- XIX. Ejecución Física-Financiera por Resultados de Gestión
- XX. Ejecución Física Financiera por Resultados de Producción
- XXI. Distribución de los RdP según importancia a magnitudes de Costos

Propósitos del Informe y Audiencias

El presente documento resume la ejecución financiera y física de la Secretaría de Coordinación General de Gobierno (SCGG), poniendo en práctica la cultura de evaluación y del rendimiento de cuentas dándole cumplimiento a lo establecido en los Artículos No. 6 y 8 de las Disposiciones Generales del Presupuesto General de Ingresos y Egresos de la República para el año 2015 y al artículo 32 de la Ley orgánica del Tribunal Superior de Cuentas.

En esta oportunidad se presenta avance de la ejecución financiera de la institución y su nivel de disponibilidades presupuestarias; comprendido entre el 1 de Enero al 30 de septiembre del ejercicio fiscal 2015. Se ha preparado este informe en el contexto de la consolidación organizacional de la actual administración gubernamental donde la SCGG ha pasado a integrarse a una nueva estructuración del Poder Ejecutivo.

En consecuencia con lo anterior, el informe está orientado a responder temas y aspectos importantes relativos a la situación financiera de esta Secretaría de Estado, indagando además acerca de preguntas básicas como lo son por ejemplo llegar a conocer: ¿Cuáles son los objetivos programáticos de trabajo y sus metas de producción para el año en curso? ¿de qué magnitud han sido los montos ejecutados hasta la fecha por la SCGG? ¿Qué actividades alcanzan cumplimientos mínimos, cuales alcanzan cumplimientos máximos?, ¿en qué actividades se han involucrado los equipos técnicos?, ¿cuánto han consumido cada una de las Unidades Ejecutoras?, ¿de qué nivel fueron las modificaciones presupuestarias que afectaron a la institución?, ¿Cuál es el nivel de productos o resultados que se llevan a la fecha?, ¿cómo quedan consignadas los saldos disponibles en SIAFI para el resto del año después de las afectaciones presupuestarias y los montos ejecutados durante el periodo?

En resumen, la preparación de este informe busca medir sus resultados de producción y generar reflexión acerca de la calidad del gasto y del desempeño de la institución durante los Trimestres en análisis. De manera que el presente informe persigue satisfacer 3 propósitos específicos dentro del rendimiento de cuentas que prescribe la Ley:

1. Retroalimentar a los tomadores de decisiones con información válida y confiable, de forma que objetivamente se visualice la vinculación POA-Presupuesto y el nivel de ejecución alcanzado.
2. Verificar en forma transparente el nivel de disponibilidades restantes en POA- Presupuesto 2015 que se corresponderán después de consignar los gastos efectuados hasta la fecha del reporte.
3. Mantener la cultura organizacional adquirida por los equipos técnicos, de manera de generar reflexión acerca de las lecciones aprendidas y las buenas prácticas implementadas durante los meses que se evalúan.

Fuentes de Información Utilizadas

En la nueva Gerencia Pública y con permanentes talleres de capacitación hacia los funcionarios, la producción de información clara, oportuna, pertinente y de utilidad para la toma de decisiones es una práctica que está presente en todas las instituciones gubernamentales de la Honduras de Hoy. Las Unidades Ejecutoras son entrenadas de manera periódica por SEFIN-SCGG acerca de qué se debe informar y para qué, lo cual en esta Secretaría se lleva de manera muy competente por los distintos cuadros técnicos y administrativos.

La comunicación de resultados y medios de verificación han sido fluida y abundante y se recopila sistemáticamente mensual, trimestral, semestral y anualmente; se preparan tabulados analíticos y se redactan informes de manera constante y periódica. Hay una modernización evidente de herramientas y metodologías aplicándose y poniéndose en práctica como resultados de la formación y los distintos talleres hacia el conjunto de funcionarios públicos.

Como ha sido práctica rutinaria, la UPEG y la Gerencia administrativa y financiera, junto a las Unidades Ejecutoras tabulan información dentro de un ciclo de registro-seguimiento-evaluación y control del gasto a nivel de detalle desagregado y consolidadamente. Por Programas y por categorías programáticas, por objetos de gasto y por clasificadores de actividades/obras, etc. Con una variabilidad de información y riqueza de interpretación para medir avances o estancamientos y retomar lecciones aprendidas que sienten bases para apoyar la cultura organizacional de la nueva institución y ser ejemplo al resto de Secretarías.

La información, los datos y los indicadores contruidos para su respectivo análisis e interpretación, utilizados en la elaboración del presente documento provienen de tres fuentes, las cuales son:

- a) Plan Operativo Anual 2015. FP-01, FP-02, FP-03, FP-04 y FP-05. Institución 0280 SCGG.
- b) Distintos juegos de Reportes del Sistema Integrado de Administración Financiera (SIAFI) con datos acumulados vigentes al 30 de septiembre del 2015, **particularmente gastos consignados en estatus de devengado aprobado**.
- c) Información complementaria y de contexto proveniente de las Unidades Ejecutoras y Direcciones de cada una de las áreas de trabajo proporcionado por los Enlaces técnicos Delegados (ETD), que justifican modificaciones a los Reportes SIAFI y proporcionan los Medios de Verificación sobre los cuales emitir juicios valorativos.

En concordancia con lo anteriormente expuesto, asumimos un conocimiento previo entre potenciales lectores y estar familiarizados con el enfoque de vinculación POA-Presupuesto, el enfoque de gastos rígidos y el de cadena de valor público, que son algunos de los fundamentos que durante la actual administración gubernamental se han venido impulsando e implantando por parte de SCGG-SEFIN. Este informe recoge todas las modificaciones presupuestarias y actualizaciones de fondos aprobados por la SEFIN y la TGR verificadas y aprobadas por nuestras Máximas Autoridades de la Entidad (MAE) dentro del SIAFI, de manera que presenta una visión comprensible del avance del POA 2015 en una forma consistente con la dinámica de tales modificaciones.

Audiencias Hacia Quienes Se Dirige el Informe

La SCGG es una Secretaría eminentemente proveedora de asistencia técnica y productos normativos que contribuye a fortalecer la institucionalidad del país, en procura de consolidar un Estado moderno, transparente, eficiente, eficaz, equitativo y honrado. De la cual la sociedad hondureña demanda aportaciones significativas que conlleven a elevar los niveles de bienestar de la población y los sectores fundamentales de la Nación.

En consecuencia con este mandato, **un primer grupo** interesado en conocer la evaluación de resultados alcanzados, son las Máximas Autoridades de la Entidad y su cuerpo de Directores (as), jefaturas y cuadros técnicos administrativos, de manera de sacar conclusiones para la introducción de mejoras continuas a los procesos que impulsa la institución.

Un segundo grupo interesado son los entes contralores y normativos del Estado que velan por la mejor forma de administrar los recursos del sector público, retroalimentar los procesos de programación y formulación de los presupuestos futuros para mejorar la asignación de recursos.

Por último, el grupo de instituciones públicas y privadas, organismos de cooperación, sectores productivos y académicos; la ciudadanía en general hacia quienes se dirigen los servicios y productos que brinda esta Secretaría, de manera de institucionalizar un sistema de informes periódicos y oportunos para el rendimiento de cuentas, a quienes les interesa conocer por diversos motivos cual ha sido el desempeño de la aplicación de los recursos puestos a disposición en un ejercicio fiscal.

A la espera que el presente informe sea de utilidad y contribuyendo a la consolidación de una cultura organizacional y de evaluación que conlleve a superar nuestros propios desafíos institucionales. Se requiera tiempo y mucho más trabajo para renovar la mentalidad, los enfoques de análisis y afianzar mejores prácticas de evaluación del desempeño. La SCGG está llamada a predicar con el ejemplo y adaptar capacidades de gestión orientada a resultados.

Esperando de esta manera contribuir con el actual proceso de transición institucional y los elementos contemplados en la Ley para optimizar la administración pública.

Atentamente,

Luis Benítez. Director UPEG- SCGG

Comayagüela 13 de Octubre del 2015

ARTE A: ASPECTOS GENERALES DE LA INSTITUCIÓN Y SUS METAS POA 2015

De acuerdo a la distinta documentación que respalda la creación de la Secretaría de Coordinación General de Gobierno el **mandato institucional** de la misma puede sintetizarse de la siguiente manera:

Contribuir al bienestar de la Nación mediante la Reforma y Modernización del aparato ejecutivo del Estado para hacerlo eficaz, eficiente, equitativo y honesto; por medio de la planificación estratégica; la coordinación de formulación de políticas públicas; el debido alineamiento de los planes institucionales; la asignación de los recursos y su apropiado seguimiento y evaluación de la gestión estatal.

Por consiguiente una descripción de su razón de ser y donde queremos estar como Entidad Pública en los próximos años se ve reflejada en su misión y visión institucional.

MISIÓN

Somos la Secretaría de Coordinación General de Gobierno que desarrolla e impulsa herramientas estratégicas de calidad y de regulación para el sector público de procesos que facilitan el funcionamiento y la cohesión a nivel gubernamental en concordancia con los objetivos y metas que su mandato institucional establece en el marco normativo vigente de Visión de País/Plan de Nación y el Plan Gubernamental para una Vida Mejor.

VISIÓN

Ser para el año 2016 la Secretaría rectora de la Planificación Estratégica, comprometida con el desarrollo socio-económico equitativo y sostenible, basado en un Estado moderno, responsable y eficiente fundamentados en los principios de transparencia, ejecución consensuada con participación ciudadana y rendición de cuentas.

I. Funciones de la Secretaría

La Secretaría de Coordinación General de Gobierno (SCGG), fue creada en el marco de la Ley para Optimizar la Administración Pública, mejorar los servicios a la ciudadanía y fortalecimiento de la Transparencia en el Gobierno, mediante el cual se reforma el artículo 29 de la Ley General de la Administración, decreto legislativo 266-2013.

Son Funciones de esta Secretaría:

- a) Auxiliar al Presidente de la República en la coordinación de la administración pública; la planificación estratégica, en el marco de la Visión de la Visión de País y Plan de Nación;
- b) La definición en las Políticas generales;
- c) La asignación de los recursos para el logro de los objetivos y metas definidos por el Presidente de la República en el Plan Estratégico anual y plurianual por sectores, mediante articulación del subsistema de presupuesto y el programa de inversión pública, los mecanismos y procedimientos de seguimiento y evaluación de los resultados de la gestión de Gobierno;
- d) Las recomendaciones al Presidente de la República para mejorar la eficacia y el impacto de las políticas y programas gubernamentales, la transparencia en la asignación de los recursos, la promoción de igualdad de oportunidades;
- e) La formulación y ejecución de las políticas y programas de transparencia y lucha contra la corrupción, el desarrollo de la ética pública, la rendición de cuentas y la coordinación de los controles internos;
- f) El análisis proposición y ejecución de los planes para la modernización y reforma del Estado
- g) Las estadísticas nacionales y la supervisión del sistema de recaudación tributaria.

Operacionalmente la Secretaría comenzó a hacer uso de los fondos con que se le asignaron por parte de SEFIN a partir del mes de enero del corriente año, de esta forma se han venido incorporando distintas unidades organizacionales hasta lograr al cierre del noveno mes una **estructuración preliminar** con la composición de sus distintos recursos humanos y materiales.

FUNCIONES DE LAS DIRECCIONES

Presidencial de Planificación Estratégica, Presupuesto, Inversión Pública y Cooperación Externa	Presidencial de Gestión por Resultados	Presidencial de Transparencia y Modernización del Estado
1.- Formular la propuesta de planificación estratégica nacional en el marco de la Visión de País y Plan de Nación concretada en un Plan estratégico Anual y un Plan Estratégico Plurianual	1.- Auxiliar a los entes del Poder Ejecutivo en la formulación de la Planificación estratégica institucional y operativa anual de acuerdo a los objetivos y metas generales definidos en la Planificación Estratégica Nacional y Sectorial en el Marco de la Visión de País y Plan de Nación concretada en el Plan Estratégicos Anual y Plan Estratégico Plurianual, generados por la Dirección Presidencial de Planificación, Presupuesto e Inversión Pública.	1.- Formular y proponer las políticas y programas de transparencia y lucha contra la corrupción en coordinación con las entidades de control externo y otros entes del estado con funciones de transparencia y lucha anticorrupción
2.- Proponer las políticas globales generales y sectoriales y recomendar como mejorar su eficacia y el impacto de los programas gubernamentales	2.- Crear los mecanismos y procedimientos de seguimiento y evaluación de los resultados de la gestión de Gobierno.	2.- Impulsar la práctica de la ética pública y la rendición de cuentas.
3.- Proponer políticas de promoción de igualdad de oportunidades	3.- Proponer para consideración del Presidente de la República los candidatos a Directores de cumplimiento en cada Secretaria de Estado coordinadora de Sector, Secretarías de Estado de línea y en cada Institución del Poder Ejecutivo, quienes serán de libre nombramiento y remoción del Presidente de la República. Los Directores de Cumplimiento dependerán de la Dirección de Gestión por Resultados y auxiliarán en las respectivas instituciones en la elaboración y seguimientos de la ejecución de los planes estratégicos anuales e institucionales, así como en el efectivo funcionamiento del Sistema Nacional de Gestión por Resultados	3.- Fortalecer, hacer más eficiente y establecer una adecuada coordinación de los controles internos
4.- Proponer la asignación de los recursos para el logro de los objetivos y metas definidos por el presidente de la República dentro del Marco Macroeconómico en el Plan Estratégico Anual y el Plan Estratégico Plurianual, ambos por sectores, mediante la articulación del subsistema de presupuesto y el Programa de Inversión Pública; y sus vinculación con la Cooperación Externa reembolsable y no reembolsable;	4.-Capacitar permanentemente a los Directores de Cumplimiento y a las Unidades de Planeamiento y Evaluación de la Gestión (UPEG) las cuales estarán dirigidas por estos para el cumplimiento de sus responsabilidades.	4.- Fortalecer la transparencia en la asignación y uso de los recursos públicos
5.- Analizar las estadísticas nacionales y realizar los estudios prospectivos requeridos para guiar la planificación de mediano y largo plazo	5.- Formular recomendaciones al Presidente de la República para mejorar el logro de los objetivos y metas del Gobierno de la República.	5.- Analizar, proponer y ejecutar los planes para la modernización y reforma del Estado a fin de volverlo más eficiente, efectivo y transparente; y,
		6.- Impulsar la utilización por parte de las instituciones estatales de la tecnología informática para simplificar el gobierno, acercarlo al ciudadano y volverlo más abierto.
Fuente: Art. 1, 2 Y 3 del Decreto PCM02-2014 de fecha 3 de Febrero del año 2014 y publicado en el Diario Oficial La Gaceta en fecha 28 de Febrero del 2014		

II. Estructura Operativa y Unidades Ejecutora

ESTRUCTURA PROGRAMÁTICA SIAFI APROBADA



Secretaría de Estado en el
Despacho de Finanzas

UNIDADES EJECUTORAS Y SU ESTRUCTURA PROGRAMATICA



13/07/2015 13:21:40

Gestión: 2015

R_FPR_UEAP
Página 1 de 1

CODIGO	DESCRIPCION	VIGENTE	ETAPA
0280	Secretaría de Coordinación General del Gobierno	\$	
01	GERENCIA CENTRAL	\$	Modificaciones
001	DESPACHO MINISTERIAL	\$	
01 00 000 001	DIRECCIÓN Y COORDINACIÓN SUPERIOR	\$	
002	GERENCIA ADMINISTRATIVA	\$	
01 00 000 002	SERVICIOS ADMINISTRATIVOS Y CONTABLES	\$	
003	UNIDAD DE SISTEMA	\$	
01 00 000 003	SISTEMAS DE INFORMACIÓN	\$	
004	PLANIFICACIÓN, PRESUPUESTO, INVERSIÓN Y COOPERACIÓN EXTERNA	\$	
11 00 000 001	PLANES Y POLÍTICAS	\$	
11 00 000 002	PRESUPUESTO, INVERSIÓN PÚBLICA Y COOPERACIÓN EXTERNA	\$	
11 00 000 003	APOYO A LA PLANIFICACIÓN TERRITORIAL	\$	
11 00 000 004	ANÁLISIS DE POLÍTICAS PÚBLICAS	\$	
005	GESTIÓN POR RESULTADOS	\$	
12 00 000 001	PLANEACIÓN OPERATIVA	\$	
12 00 000 002	VALIDACIÓN Y RETROALIMENTACIÓN	\$	
12 00 000 003	ARTICULACIÓN Y FORMACIÓN	\$	
12 00 000 004	SEGUIMIENTO A LA GESTIÓN INSTITUCIONAL	\$	
006	TRANSPARENCIA Y MODERNIZACIÓN DEL ESTADO	\$	
13 00 000 001	ONADICI	\$	
13 00 000 002	ONCAE	\$	
13 00 000 003	GOBIERNO DIGITAL	\$	
13 00 000 004	TRANSPARENCIA	\$	
13 00 000 005	MODERNIZACIÓN	\$	
02	GERENCIA DE ADMINISTRACIÓN DE PROYECTOS	\$	Formulación
009	UNIDAD ADMINISTRADORA DE PROYECTOS	\$	
12 00 001 001	MEJORA DE LOS PROCESOS DE PLANIFICACIÓN Y PRESUPUESTO	\$	
12 00 001 002	IMPLEMENTACIÓN DE UN SISTEMA DE M&E	\$	
12 00 001 003	MEJORA EN LA GESTIÓN MUNICIPAL	\$	
12 00 001 004	GESTIÓN DEL PROGRAMA	\$	
12 00 002 001	FORTALECIMIENTO INSTITUCIONAL	\$	
12 00 002 002	FORTALECIMIENTO DE LAS INDUSTRIAS CULTURALES	\$	
12 00 002 003	IDENTIDADES CULTURALES PARA LA COHESIÓN SOCIAL	\$	
12 00 002 004	AUDITORIA	\$	
12 00 003 001	GESTIÓN Y PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA	\$	
12 00 003 002	COORDINACIÓN Y MONITOREO DE RESULTADOS	\$	
12 00 003 003	MODERNIZACIÓN DEL ESTADO	\$	
12 00 003 004	ADMINISTRACIÓN DE LA CT (AUDITORIA)	\$	

Considerando los diversos procesos de trabajo de cada una de las Direcciones y Unidades organizacionales de la SCGG y su esperada incidencia en la planificación y Desarrollo del país, desde su creación legal se ha adoptado un modelo de trabajo interdisciplinario y de responsabilidades por equipos técnicos y especialistas.

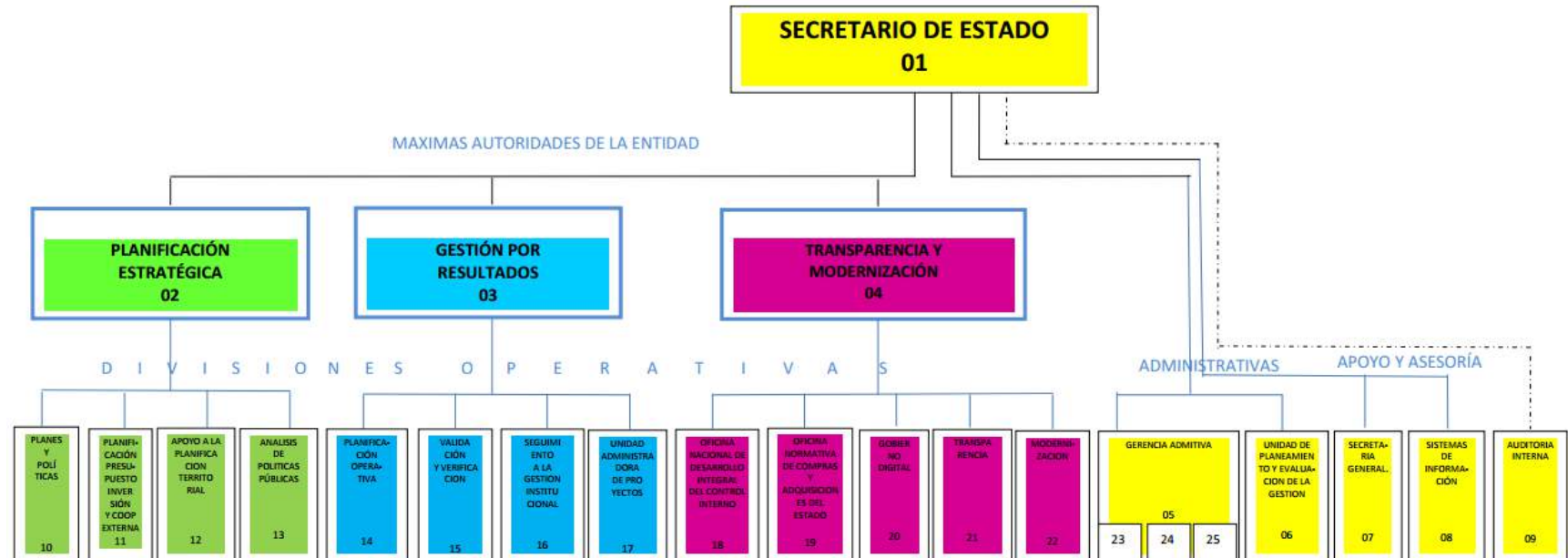
En tal sentido, oficialmente a partir del mes de Enero SEFIN ha venido aperturando en SIAFI las asignaciones para la institucionalidad de los siguientes Programas, Proyectos, Actividades y Unidades Ejecutoras:

Secretaría de Coordinación General de Gobierno			
Relación Estructura Programatica POA 2015			
PROGRAMA	Proyecto (C BIP)	ACT/OBRA	UE
01 Actividades Centrales		001 Dirección y Coordinación Superior	001 Despacho Ministerial
		002 Servicios Administrativos y Contables	002 Gerencia Administrativa
		003 Sistemas de Información	003 Unidad de Sistema
11 Presidencial de Planificación, Presupuesto, Inversión y Cooperación Externa		001 Planificación Presupuesto	004 Planificación, Presupuesto, Inversion y Cooperación Externa
		002 Inversión y Cooperación	
		003 Planificación Territorial	
12. Presidencial de Gestión por Resultados		001 Monitoreo y Evaluación	005 Gestión por Resultados
		002 Validación Y Verificación	
	Apoyo a la Gestión Basada en Resultados a Nivel Municipal (900007900)	001 Mejora de los procesos de planificacion y presupuesto	009 Unidad Administradora de Proyectos
		002 Implementación de un Sistema de M&E	
		003 Mejora en la Gestión Municipal.	
		004 Gestión del Programa	
	Potenciando el Desarrollo Endogeno con Identidad Territorial (900007800)	001 Fortalecimiento Institucional	009 Unidad Administradora de Proyectos
		002 Fortalecimiento de las Industrias Culturales	
		003 Identidades Culturales para la cohesión Social	
		004 Auditoria	
	Organización y Fortalecimiento de la Secretaría de Coordinación General de Gobierno(900008300)	001 Gestión y Planificación Estrategica	009 Unidad Administradora de Proyectos
		002 Coordinación y Monitoreo de Resultados	
		003 Modernización del Estado	
		004 Administración de la CT (Auditoria)	
13. Presidencial de Transparencia y Modernización del Estado		001 ONADICI	006 Transparencia y Modernización del Estado
		002 ONCAE	
		003 Gobierno Digital	
		004 Transparencia	
		005 Modernización	

Fuente: Reporte SIAFI FP- 01 y FP- 04 POA Presupuesto SCGG al 30 de septiembre 2015. Incluye todas las modificaciones .

Lo anterior implica, que bajo las directrices de la alta gerencia de nuestras MAE's, los procesos y resultados del trabajo para la Secretaria se han agrupado según distintas modificaciones cursadas hasta configurarse en **25 actividades-obras** Vigentes y estas a su vez en **7 Unidades Ejecutoras** que representan 25 centros de trabajo especializados dentro de la Secretaria, de manera que los esfuerzos de cada área confluyan en los resultados programáticos de la institución, mismos que se describirán páginas adelante tanto atendiendo a los costos por Programas y Clases de Gastos (metas Financieras) como atendiendo a sus Resultados de Gestión y de Productos (metas físicas) y a la debida coherencia entre metas físicas y financieras.

Organizacionalmente las unidades administrativas y operativas, asociadas a cada Programa, pueden visualizarse **hasta la fecha de este reporte** de la siguiente forma dentro del Organigrama Institucional.



Leyenda:

	Centros de Trabajo, 01, 05, 06, 07, 08, 09, 23, 24 y 25 configuran Estructura Programática SIAFI en Actividades Centrales Programa 01.
	Centros de Trabajo, 02, 10, 11, 12 y 13 configuran Estructura Programática SIAFI en Planificación Estratégica Programa 11

	Centros de Trabajo, 03, 14, 15, 16 y 17 configuran Estructura Programática SIAFI en Gestión por Resultados Programa 12
	Centros de Trabajo, 04, 18, 19, 20, 21 y 22 configuran Estructura Programática SIAFI en Transparencia y Modernización Programa 13

III. Distribución Financiera por Programas

De manera resumida y de acuerdo con los objetivos planteados, la estructuración programática operativa de la Secretaría con la participación de sus distintas **áreas organizacionales** de trabajo puede visualizarse de la siguiente manera.

SECRETARIA DE COORDINACION GENERAL DE GOBIERNO SCGG					
DISTRIBUCION FINANCIERA POR PROGRAMAS 2015.					
En Lempiras					

codigo	Programa	Aprobado	Vigente	%	Unidades Organizacionales
11	Presidencial de Planificación Estratégica y Presupuesto	29,432,776	22,718,596	11.52%	Planes y Políticas
					Presupuesto, Inversión Pública y Coop. Externa
					Apoyo a la Planificación Territorial
12	Presidencial de Gestión por Resultados	27,112,426	49,762,136	25.23%	Planeación Operativa
					Validación y Retroalimentación
					Unidad Administradora de Proyectos (UAP)
13	Presidencial de Transparencia y Modernización del Estado	31,880,445	31,307,418	15.87%	ONADICI
					ONCAE
					Gobierno Digital
					Transparencia
					Modernización
01	Actividades Centrales	99,291,203	93,440,424	47.38%	Dirección y Coordinación Superior
					Servicios Administrativos y Contables
					Sistemas de Información
Total		187,716,850	197,228,574	100%	

Reporte SIAFI : "Ejecución del Presupuesto por Objetos" y "comparativo Mensual" Todas las Fuentes, incluye modificaciones presupuestarias al 30 de Septiembre incluye todas las modificaciones e incorporaciones

IV. Objetivos Institucionales 2015

Concretamente para el año 2015, la SCGG espera alcanzar el cumplimiento de los siguientes siete objetivos para cada uno de los Programas oficiales.

INSTITUCION 280 SECRETARIA DE COORDINACION GENERAL DEL GOBIERNO

OBJETIVOS INSTITUCIONALES 2015		PROGRAMA
1	Articular en un Sistema la Planificación Estratégica Nacional y Sectorial el sub sistema de Presupuesto y de Inversión Pública, que contribuya al manejo y uso eficiente de los recursos del sector público.	PG 11 Presidencial de Planificación Estratégica , Presupuesto e Inversión
2	Integrar la planificación territorial a la planificación Nacional, que permita articular las políticas publicas con la oferta institucional y Sectorial	
3	Articular el proceso de planificación estratégica y operativa institucional de los entes del Poder Ejecutivo con la planificación nacional, en concordancia con los objetivos y metas generales definidos en el Plan Estratégico de Gobierno y en el marco de la Visión de País y Plan de Nación.	PG 12 Presidencial de Gestión por Resultados
4	Brindar el apropiado Seguimiento a la Gestión de Gobierno con la Validación y Verificación pertinente a los programas y proyectos llevados a cabo en el poder ejecutivo, a fin de obtener los resultados esperados en concordancia con los objetivos y metas generales definidos en el Plan Estratégico de Gobierno y en el marco de la Visión de País y Plan de Nación	
6	Fortalecer los instrumentos de Planificación, los Sistemas de Gestión de las Finanzas y las Capacidades técnicas de las entidades beneficiadas con los apoyos de la cooperación tecnica que administra la SCGG	
5	Incrementar los Programas de Modernización, Transparencia y Rendición de Cuentas que con lleven a mejorar la asignación y el desempeño de los recursos públicos y de las Instituciones Estatales.	PG 13 presidencial de Transparencia y Modernización del Estado
7	Alcanzar la optimización del uso de los Recursos Financieros y no Financieros con que se ha proveído a la Secretaria a efecto de poner en práctica una administración sana y eficaz.	01 Actividades Centrales

Fuente: Reporte SIAFI Documento de Objetivos y Resultados, incluye modificaciones al 30 de septiembre del 2015

Con los “ajustes” efectuados durante el periodo que autorizó la SEFIN, y más recientemente con las modificaciones incorporados al POA-Presupuesto a nivel de FP-02 y FP-03, los Resultados de Gestión, Productos final e intermedios quedaron re-formulados de la siguiente manera.

V. Resultados De Gestión y Producción 2015

Programa 11 Presidencial de Planificación Estratégica y Presupuesto 2015

Objetivo	FP-02	FP-03	
	Resultados de Gestión:	Producto Final a nivel de Programa	Producto Intermedio a nivel de Actividades
1. Articular en un sistema la planificación estratégica nacional y sectorial el sub sistema de presupuesto y de inversión pública, que contribuya al manejo y uso eficiente de los recursos del sector público.	1. Proceso de Planificación sectorial incorporado al subsistema de Planificación Estratégica, Presupuesto e Inversión Pública.	1. Componentes sectoriales del Plan Estratégico de Gobierno 2014- 2018 articulados a la planificación nacional y al presupuesto e inversión pública	1. Gabinetes sectoriales recibiendo asistencia técnica en Planificación estratégica sectorial, presupuesto e inversión pública.
			2. Número de proyectos de cooperación articulados con los planes sectoriales y prioridades nacionales.
2. Integrar la planificación territorial a la planificación Nacional que permita articular las políticas públicas con la Oferta Institucional y Sectorial	2. Instancias territoriales aplicando la normativa de planificación de la inversión pública.	2. Planes de desarrollo regional actualizados y vinculados al sistema de inversión pública multianual	1. Talleres de planificación territoriales para técnicos locales e institucionales verificados
			2. Normativas de planificación territorial de la inversión pública elaboradas.

Programa 12 Presidencial de Gestión por Resultados 2015

Objetivo	FP-02	FP-03	
	Resultados de Gestión:	Producto Final a nivel de Programa	Producto Intermedio a nivel de Actividades
3. Articular el proceso de planificación estratégica y operativa institucional de los entes del Poder Ejecutivo con la planificación nacional, en concordancia con los objetivos y metas generales definidos en el Plan Estratégico de Gobierno y en el marco de la Visión de País y Plan de Nación.	1. Instituciones del Sector Público Implementando metodológicas de planificación estratégica y operativas	1. Instituciones del Sector Público implementando procesos de Gestión por Resultados	1. Asistencias técnicas brindadas para la elaboración de las Agendas Estratégicas Institucionales y POA´s Presupuesto.
	2. Gestión por resultados implementándose en las instituciones del Poder Ejecutivo		2. Informes de Gestión por Resultados formulados para la toma de decisiones en aplicación a las disposiciones generales de presupuesto.
4 Brindar el apropiado Seguimiento a la Gestión de Gobierno con la Validación y Verificación pertinente e a los programas y proyectos llevados a cabo en el poder ejecutivo, a fin de obtener los resultados esperados en concordancia con los objetivos y metas generales definidos en el Plan Estratégico de Gobierno y en el marco de la Visión de País y Plan de Nación.	1. Implementado los procesos de validación y verificación, en las instituciones del poder ejecutivo conforme a la agenda estratégica y plataforma de gestión por resultados.		1. Instituciones del poder Ejecutivo en el que se ha Implementado Procesos de Validación y Verificación de sus Programas
			2. Implementadas las guías metodológicas de validación y verificación.

Programa 12 Gestión por Resultado Fondos Externos UAP (Proyecto 1)

Objetivo	FP-02	FP-03	
	Resultados de Gestión:	Producto Final a nivel de Programa	Producto Intermedio a nivel de Actividades
6. Fortalecer los instrumentos de planificación, los sistemas de gestión de las finanzas y las capacidades técnicas de las entidades beneficiadas con los apoyos de la cooperación técnica que administra la SCGG.	1. Mejorados los sistemas de gestión de las finanzas públicas de las alcaldías participantes	2. Fortalecida las Capacidades técnicas de la SCGG y mejorados los sistemas de gestión de las finanzas públicas, Municipales, así como la organización de iniciativas de emprendedurismo cultural y patrimonio cultural de la región	1. Metodología de planificación desarrollo municipal vinculada a la operativa 2. Diagnósticos y planes de fortalecimiento institucional de ambas unidades de Planificación Municipal (UPEGM) y de Presupuesto 3. Diseño de una propuesta de normas, metodologías y procedimientos, para la implementación de un M&E, con enfoque a resultados 4. Socialización y Validación de la propuesta de las unidades de planificación y evaluación de la gestión municipal (UPEGM) 5. Diseño y Diagnostico de un modelo de servicios priorizados, incluyendo indicadores de evaluación de desempeño 6. Inventarios de servicios públicos, priorización de servicios y diagnósticos de la unidades priorizadas 7. Equipo técnico y administrativo de la UAP conformado

Programa 12 Gestión por Resultado Fondos Externos UAP (Proyecto 2)

Objetivo	FP-02	FP-03	
	Resultados de Gestión:	Producto Final a nivel de Programa	Producto Intermedio a nivel de Actividades
6. Fortalecer los instrumentos de planificación, los sistemas de gestión de las finanzas y las capacidades técnicas de las entidades beneficiadas con los apoyos de la cooperación técnica que administra la SCGG.	2. Fortalecida la promoción y la cultura de los pobladores de la región del golfo de Fonseca	2. Fortalecida las Capacidades técnicas de la SCGG y mejorados los sistemas de gestión de las finanzas públicas, Municipales, así como la organización de iniciativas de emprendedurismo cultural y patrimonio cultural de la región	1. Fortalecimiento de mesas interinstitucionales en el sector público, para la gestión de la cultura e identidad de la región del Golfo de Fonseca 2. Fortalecimiento de los Consejos Regionales de la cultura mediante la consolidación e acuerdos 3. Iniciativas de emprendedurismo cultural y creativas vinculadas a las rutas culturales y de patrimonio de la región 4. Ferias culturales tradicionales para facilitar a los emprendedores el intercambio y la promoción de productos 5. Desarrollo de Iniciativas para la puesta en valor del Patrimonio Cultural de la región, apoyando la expresión artística juvenil y recuperación de los patrimonios intangibles 6. Campaña de sensibilización para el fortalecimiento de la identidad regional 7. Auditoria final

Programa 12 Gestión por Resultado Fondos Externos UAP (Proyecto 3)

Objetivo	FP-02	FP-03	
	Resultados de Gestión:	Producto Final a nivel de Programa	Producto Intermedio a nivel de Actividades
6. Fortalecer los instrumentos de planificación, los sistemas de gestión de las finanzas y las capacidades técnicas de las entidades beneficiadas con los apoyos de la cooperación técnica que administra la SCGG.	3. Mejorados en la funciones de la planificación, coordinación, monitoreo, rendición de cuentas en los sectores prioritarios del plan estratégico de gobierno 2014-2018 4. Optimizados los servicios a la ciudadanía con transparencia y rendición de cuentas.	2. Fortalecida las Capacidades técnicas de la SCGG y mejorados los sistemas de gestión de las finanzas públicas, Municipales, así como la organización de iniciativas de emprendedurismo cultural y patrimonio cultural de la región	1. Planes de Gobierno 2014-2018 con presupuesto plurianual y Planes Sectoriales Aprobados y en línea con el PGR 2. Planes sectoriales aprobados y en línea con el PGR 3. Informes de avance de Indicadores del Plan de Gobierno 4. Análisis y Seguimiento a la implementación de los procesos orientados a la Organización y funcionamiento del Centro de Gobierno
			1. Documento de diseño organizacional preparado 2. Documento de diseño piloto de simplificación de tramite preparado

Programa 13 Presidencial de Transparencia y Modernización del Estado 2015

Objetivo	FP-02	FP-03	
	Resultados de Gestión	Producto Final a nivel de Programa	Producto Intermedio a nivel de Actividades
5. Incrementar los Programas de Modernización, Transparencia y Rendición de Cuentas que con lleven a mejorar la asignación y el desempeño de los recursos públicos y de las Instituciones Estatales.	1. Instituciones adscritas con su Plan de Control interno diseñado y funcionando.	1. Instituciones asistidas con su plan de control interno e Instrumentos de Contratación Formulados	1. Comités de Control Interno conformados.
	2. Fortalecimiento de las Normativas y el acceso a la información en los Procesos de Adquisición Pública.		2. Servidores del Sector Público capacitados
	3. Incrementar el número de Instituciones aplicando el modelo de Gestión para trámites y servicios	2. Informes de avance de la implementación de las Políticas de Transparencia y del nuevo modelo de gestión para trámites y servicios.	1. Convenios Marco funcionando.
	4. Implementadas estrategias e iniciativas de transparencia que permitirán la disminución de la corrupción a través de la construcción de indicadores nacionales		2. Instrumentos normativos de Contratación Estandarizados implementados
	5. Implementadas iniciativas en materia de modernización y reformas en las instituciones		1. Elaborado el Sistema Nacional de Trámites y Servicios del Estado (SINTRA).
			2. Elaborado el Portal Trámites GOB.HN
			1. Implementada la Política Integral de Transparencia, Probidad y Ética Pública de Honduras
			2. Implementado el Segundo Plan de Acción de Gobierno Abierto 2014-2016
			1. Asistidas las Instituciones Para la Formulación de Políticas Públicas en Materia de Modernización y Reformas
			2. Asistidos los Gabinetes Sectoriales en el Diseño o Ejecución de Iniciativas Reformadas a Modernización y/o Reformas

VI. Distribución Financiera por Grupos de Gastos y por A/O

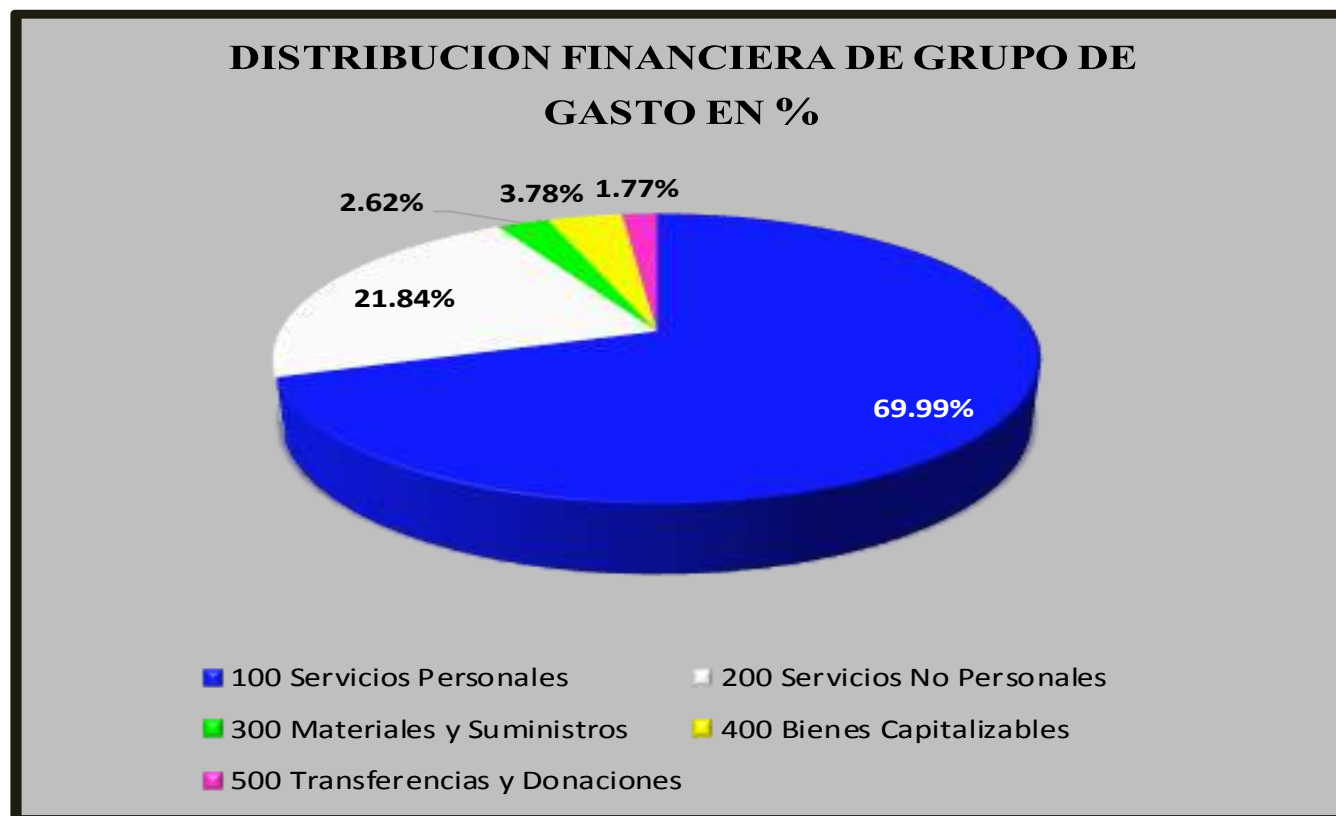
SECRETARÍA DE COORDINACIÓN GENERAL DE GOBIERNO DETALLE DE GRUPOS DE GASTO POR ACTIVIDAD/OBRAS AÑO 2015

(En Lempiras)

Actividades/obras	100	200	300	400	500	TOTAL
1 Dirección y Coordinación Superior	41,056,189	5,132,900	653,271			46,842,360
2 Servicios Administrativos y Contables	21,010,327	9,520,813	3,444,871	7,448,506	2,383,128	43,807,645
3 Sistemas de Información	2,790,419					2,790,419
4 Planes y Políticas	4,781,825	1,862,314				6,644,139
5 Presupuesto, Inversión Pública y Cooperación Externa	1,000,503	360,214				1,360,717
6 Apoyo a la Planificación Territorial	14,713,740					14,713,740
7 Planeación Operativa	21,219,980	2,307,739	382,478			23,910,197
8 Validación y Retroalimentación	2,102,264	0				2,102,264
9 Mejora de los Procesos de Planificación y Presupuesto		7,222,985				7,222,985
10 Implementación de un Sistema de M&E.	0	0	0	0	0	0
11 Mejora en la Gestión Municipal	0	0	0	0	0	0
12 Gestión del Programa	0	1,105,500	250,000	0	0	1,355,500
13 Fortalecimiento institucional	0	745,400	68,000	0	0	813,400
14 Fortalecimiento de las Industrias Culturales	0	2,115,090	70,000	0	660,000	2,845,090
15 Identidades Culturales para la Cohesión Social	0	243,000	27,000	0	445,500	715,500
16 Auditoría	0	0	0	0	0	0
17 Gestión y Planificación Estratégica	0	5,059,000	0	0	0	5,059,000
18 Coordinación y Monitoreo de Resultados	0	3,369,400	66,000	0	0	3,435,400
19 Modernización del Estado	0	1,972,800	0	0	0	1,972,800
20 Administración de la CT (Auditoría)	0	330,000	0	0	0	330,000
21 ONADICI	3,860,952	160,013	0	0	0	4,020,965
22 ONCAE	11,441,453	50,023	0	0	0	11,491,476
23 Gobierno Digital	6,160,415	649,057	0	0	0	6,809,472
24 Transparencia	5,544,957	875,355	200,000	0	0	6,620,312
25 Modernización.	2,365,193	0	0	0	0	2,365,193
TOTALES	138,048,217	43,081,603	5,161,620	7,448,506	3,488,628	197,228,574
PORCENTAJES	69.99%	21.84%	2.62%	3.78%	1.77%	100.00%
COMPARATIVO 2014	96,352,182	22,125,248	3,855,888	14,120,532	0	136,453,850
DIFERENCIA (+/-)	41,696,035	20,956,355	1,305,732	-6,672,026	3,488,628	60,774,724

Fuente: Presupuesto de Egresos por Grupo de Gastos todas las fuentes FP05 , Incluye Modificaciones al 30 de septiembre 2015

Distribución Financiera por Grupo de Gastos en Porcentajes



VII Distribución del Presupuesto por Clase de Gasto

Cabe mencionar que lo más relevante dentro del monto vigente, es que hasta el mes de septiembre el mismo sufrió un aumento en relación al aprobado de 9.5 MM de lempiras.

Atendiendo al destino de los recursos disponibles según su clasificación por Clase de Gasto, la situación institucional del presupuesto (aumentos y disminuciones) vía modificaciones y correspondiente distribución a partir de los montos vigentes, se plantea en la siguiente Tabla.

Secretaría de Coordinación General de Gobierno Ejecución del Presupuesto por Clase de Gasto en Lempiras

Clase de Gasto		Aprobado	Vigente	Distribución
1	Servicios Personales	136,883,217	136,304,103	69.11%
2	Servicios Profesionales y Técnicos	14,209,672	25,921,878	13.14%
3	Bienes y Servicios	11,247,634	10,540,614	5.34%
4	Bienes de Uso	1,434,256	2,523,860	1.28%
5	Construcciones	10,030,763	4,924,646	2.50%
7	Transferencia	2,383,128	3,488,628	1.77%
9	Pasajes y Viaticos	3,955,222	4,765,954	2.42%
10	Servicios Personales Varios	960,000	1,744,114	0.88%
11	Productos Farmacéuticos y Medicinales	30,713	67,642	0.03%
12	Alimentos	1,062,784	1,491,749	0.76%
13	Alquileres y Servicios Básicos	4,812,633	4,695,432	2.38%
14	Combustibles y Lubricantes	706,828	759,954	0.39%
Totales		187,716,850	197,228,574	100%

Reporte SIAFI : " Presupuesto por Objetos" Todas las Fuentes, incluye modificaciones e incorporaciones presupuestarias al 30 de septiembre del 2015

De lo anterior se puede colegir que esta Secretaria, para llevar a cabo sus acciones depende mayoritariamente de cuatro rubros que son: **1ro.** Servicios personales con el 69 % de la disponibilidad de recursos que abarca sueldos y salarios y sus colaterales; **2do** Servicios Profesionales y técnicos, **3ro.** Bienes y Servicios, **4to.** Construcciones. En estos cuatro rubros se concentra el 90 por ciento de los fondos asignados a la Institución. El restante 10 por ciento queda distribuido en los elementos consignados en la tabla anterior con pesos de distribución relativamente bajos pero igualmente significativos para la SCGG.

VIII. Distribución Financiera Mensual 2015

La programación del gasto mensualizada (PGM) institucional vigente a la fecha de este informe es el siguiente:

SECRETARIA DE COORDINACIÓN GENERAL DE GOBIERNO

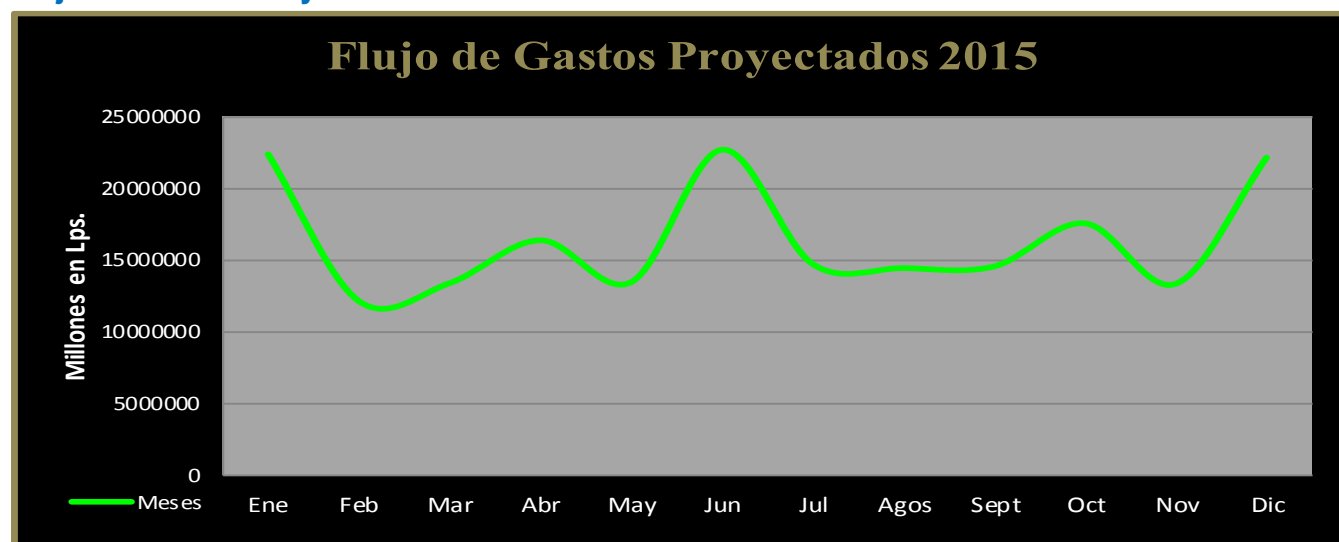
Distribución Financiera a nivel mensual por Grupo de Gasto

Grupo de Gasto	Enero	Febrero	Marzo	TRIMESTRE I	Abril	Mayo	Junio	TRIMESTRE II
10000	9,899,497.00	9,702,917.00	9,710,451.00	29,312,865.00	9,788,250.00	9,734,704.00	19,509,963.00	39,032,917.00
20000	2,241,899.00	2,323,237.00	3,105,649.00	7,670,785.00	4,425,485.00	3,278,357.00	2,727,095.00	10,430,937.00
30000	208,245.00	104,777.00	447,810.00	760,832.00	949,441.00	446,811.00	465,821.00	1,862,073.00
40000	10,030,763.00	0.00	126,740.00	10,157,503.00	425,407.00	0.00	0.00	425,407.00
50000	0.00	0.00	0.00	0.00	794,376.00	0.00	0.00	794,376.00
Totales	22,380,404.00	12,130,931.00	13,390,650.00	47,901,985.00	16,382,959.00	13,459,872.00	22,702,879.00	52,545,710.00

Fuente: Presupuesto por Objeto de Gasto

Julio	Agosto	Septiembre	TRIMESTRE III	Octubre	Noviembre	Diciembre	TRIMESTRE IV	Total
9,834,210.00	11,332,668.00	9,977,249.00	31,144,127.00	9,737,954.00	9,686,020.00	19,134,334.00	38,558,308.00	138,048,217.00
4,893,039.00	3,473,927.35	4,559,535.59	12,926,501.94	5,920,575.00	3,310,533.00	2,822,271.06	12,053,379.06	43,081,603.00
478,506.00	83,875.00	889,526.00	1,451,907.00	585,524.00	301,598.00	199,686.00	1,086,808.00	5,161,620.00
-1,280,794.00	-1,245,915.00	-1,000,000.00	-3,526,709.00	392,305.00	0.00	0.00	392,305.00	7,448,506.00
794,376.00	793,650.00	133,650.00	1,721,676.00	928,026.00	44,550.00	0.00	972,576.00	3,488,628.00
14,719,337.00	14,438,205.35	14,559,960.59	43,717,502.94	17,564,384.00	13,342,701.00	22,156,291.06	53,063,376.06	197,228,574.00

Flujo de Gastos Proyectados 2015



Descriptores Estadísticos	MAX.	=	22.7 MM Junio
	MIN.	=	12.1 MM Feb
	MODA	=	13.0, 14.0, y 22.0 MM
	MEDIA	=	16.4 MM

IX. Metas Físicas y Financieras por Resultados de Gestión

Asociados a los 7 objetivos la Secretaría ha planificado 14 Resultados de Gestión con sus metas física-financiera de la siguiente forma.

Secretaría de Coordinación General de Gobierno SCGG- Institución 280.				
Metas Físicas y Financieras por Resultados de Gestión 2015				
Físico			Costo en Lps.	
Resultado de Gestión Objetivo 1		Meta	Unidad de Medida	Meta
1	Proceso de Planificación Estratégica, Presupuesto e Inversión Pública	7	gabinets	8,004,856
Resultado de Gestión Objetivo 2		Meta	Unidad de Medida	
2	Instancias Territoriales aplicando la normativa de planificación de la inversión pública.	4	Región	14,713,740
SUB TOTAL			22,718,596	
Resultado de Gestión Objetivo 3		Meta	Unidad de Medida	
3	Instituciones del Sector Público implementando metodologías de planificación estratégica y operativa.	86	Instituciones	19,128,158
4	Gestión por Resultados implementandose en las Instituciones del Poder Ejecutivo	72	Instituciones	4,782,039
SUB TOTAL			23,910,197	
Resultado de Gestión Objetivo 4		Meta	Unidad de Medida	
5	Implementados los Procesos de Validación y verificación en las Instituciones del Poder Ejecutivo conforme a la Agenda Estratégica y Plataforma de Gestión por Resultados.	30	Instituciones	2,102,264
SUB TOTAL			2,102,264	
Resultado de Gestión Objetivo 6		Meta	Unidad de Medida	
6	Mejorados los Sistemas de Gestión de las Finanzas Públicas de las Alcaldías Prticipantes.	19	Consultorias	8,578,485
7	Fortalecida la Promoción y la Cultura de los pobladores de la Región del Golfo de Fonseca.	37	Productos Turísticos	4,373,990
8	Mejorados en las Funciones de Planificación,coordinación, monitoreo, y rendición de Cuentas en los sectores prioritarios del Plan de Gobierno Estratégico 2014-2018	15	Consultorias	8,781,400
9	Optimizados los Servicios a la ciudadanía con tranparencia y rendición de cuentas.	5	Consultorias	2,015,800
SUB TOTAL			23,749,675	
Resultado de Gestión Objetivo 5				
10	Instituciones adscritas con su plan de control interno diseñado y funcionando	32	Instituciones	4,020,965
11	Fortalecimiento de las Normativas y el acceso a la información en los Procesos de Adquisición Pública.	30	Instituciones	11,491,476
12	Incrementado el número de Institucios aplicando el modelo de gestión para tramites y servicios	100%	Porcentaje	6,809,472
13	Implementadas estrategias e iniciativas de transparencia que permitan la disminución de la corrupción a través de la construcción de indicadores nacionales.	100%	Porcentaje	6,620,312
14	Implementadas las iniciativas en materia de Modernización y Reforma en las Instituciones.	5	Instituciones	2,365,193
SUB TOTAL			31,307,418	
Sub Totales Resultados de Gestion				103,788,150
Actividades Centrales Objetivo 7				93,440,424
TOTAL INSTITUCIONAL				197,228,574

Reporte SIAFI: Comparativo Mensual Todas las fuentes. Incluye modificaciones Presupuestarias al 30 de Septiembre del 2015

X. Metas Físicas y Financieras de Resultados de Producción

La Secretaría ha planificado categorías programáticas de acuerdo a fundamentación metodológica SIAFI en el denominado FP-03, siendo esta la instancia más desagregada del enfoque de evaluación por resultados ya que al conjunto de actividades obras financiadas, de las cuales, son responsables cada Unidad Operacional, le corresponden Resultados de Producción específicos según la cadena de valor correspondiente.

A continuación se observa que todos y cada uno de los Programas cuenta para cada actividad obra con los fondos suficientes para ejecutar los resultados intermedios o desagregados según unidades responsables.

SECRETARIA DE COORDINACION GENERAL DE GOBIERNO SCGG							
Distribución de Resultados de Producción por Actividad Obra							
Unidades Ejecutoras		Cantidad			RdG	Aprobado	Vigente
		A/O	Pi	Pt		a	b
1	Dirección y Coordinación Superior	1	0	0	0	45,646,518	46,842,360
2	Servicios Administrativos y Contables	1	0			50,854,266	43,807,645
3	Sistemas de Información	1	0			2,790,419	2,790,419
4	Planes y Políticas	1	1	1	1	7,162,248	6,644,139
5	Presupuesto,Inversion Publica y Cooperacion Externa	1	1			1,625,717	1,360,717
6	Apoyo a la Planificación Territorial	1	2	1	1	20,644,811	14,713,740
7	Planeación Operativa	1	2	1	2	24,810,162	23,910,197
8	Validación y Retroalimentación	1	2		1	2,302,264	2,102,264
9	Mejora de los Procesos de Planificación y Presupuesto	1	2	1	1	0	7,222,985
10	Implementación de un Sistema de M&E.	1	0			0	
11	Mejora en la Gestión Municipal	1	0			0	
12	Gestión del Programa	1	1	1	1	0	1,355,500
13	Fortalecimiento institucional	1	2			0	813,400
14	Fortalecimiento de las Industrias Culturales	1	2			0	2,845,090
15	Identidades Culturales para la Cohesión Social	1	2			0	715,500
16	Auditoria	1	0	1	1	0	
17	Gestión y Planificación Estratégica	1	2			0	5,059,000
18	Coordinación y Monitoreo de Resultados	1	2			0	3,435,400
19	Modernización del Estado	1	1			0	1,972,800
20	Administración de la CT (Auditoria)	1	1	1	1	0	330,000
21	ONADICI	1	2			4,174,307	4,020,965
22	ONCAE	1	2			13,225,426	11,491,476
23	Gobierno Digital	1	2	1	1	6,809,472	6,809,472
24	Transparencia	1	2			7,671,240	6,620,312
25	Modernización	1	2			0	2,365,193
Total		25	33	8	14	187,716,850	197,228,574

Reporte SIAFI : Reporte SIAFI FP - 03, incluye modificaciones e incorporaciones presupuestarias al 30 de septiembre del 2015

Como es notable, en la medida que la SCGG vaya configurando su actual estructuración programática, así se incrementaran la asignación de fondos disponibles para cada A/O dentro de cada Programa Operativo.

El detalle de la asociación de metas físicas programadas con sus respectivos costos se presenta a continuación:

SECRETARIA DE COORDINACIÓN GENERAL DE GOBIERNO
METAS FÍSICAS Y FINANCIERAS DE RESULTADO DE PRODUCTOS DESAGREGADOS POR ACTIVIDAD OBRA
EJERCICIO FISCAL 2015

					Físico	Financiero
	Actividad/Obra	No	Descripción de Resultado (Producto Intermedio)	Unidad de Medida	Meta Anual	Meta anual
Programa 11	1 Planes y Políticas	1	Gabinets Sectoriales recibiendo asistencia técnica en planificación sectorial, presupuesto e inversión pública.	Gabinets	7	6,644,139
	2 Presupuesto, Inversión Pública y Coop. Externa	2	Número de proyectos de cooperación articulados con los planes sectoriales y prioridades nacionales	Proyectos	19	1,360,717
	3 Apoyo a la Planificación Territorial	3	Normativas de Planificación territorial de la inversión pública elaboradas.	Porcentaje	8	11,834,368
		4	Talleres de Planificación territoriales para técnicos locales e institucionales verificados	Talleres	100%	2,879,372
Programa 12	4 Planeación Operativa	5	1. Asistencias técnicas brindadas para la elaboración de las Agendas Estratégicas Institucionales y POAS Presupuesto	Instituciones	86	18,969,633
		6	2. Informes de Gestión por Resultados formulados para la toma de decisiones en aplicación a las disposiciones generales de presupuesto	Informes	16	4,940,564
	5 Validación y Retroalimentación	7	1. Instituciones del Poder Ejecutivo en el que se han implementado procesos de Validación y Verificación de sus Programas	Instituciones	70	1,165,622
		8	2. Implementadas las guías metodológicas de validación y verificación Herramientas Metodológicas de Validación y Verificación aplicandose	Porcentaje	100%	936,642
	6 Mejora de los Procesos de Planificación y Presupuesto.	9	Metodología de planificación desarrollo municipal vinculada a la operativa	Consultorias	1	237,942
		10	Diagnosticos y planes de fortalecimiento institucional de ambas unidades de Planificación Municipal (UPEGM) y de Presupuesto	Consultorias	10	6,985,043
	7 Implementación de un Sistema de M&E		Pendiente de completar su incorporación programación via modificaciones.			
	8 Mejora en la Gestión Institucional.		Pendiente de completar su incorporación programación via modificaciones.			
	9 Gestión del Programa.	11	Equipo técnico y administrativo de la UAP conformado	Consultorias	2	1,355,500
	10 Fortalecimiento Institucional	12	Fortalecimiento de mesas interinstitucionales en el sector público, para la gestión de la cultura e identidad de la región del Golfo de Fonseca	Convenio	5	406,700
		13	Fortalecimiento de los Consejos Regionales de la cultura mediante la consolidación de acuerdos	Acuerdos	14	406,700

					Físico		Financiero	
		Actividad/Obra	No	Descripción de Resultado (Productos Intermedios)	Unidad de Medida	Meta Anual	Meta Anual	
Programa 13	11	Fortalecimiento de las Industrias Culturales	14	Iniciativas de emprendedurismo cultural y creativas vinculadas a las rutas culturales y de patrimonio de la región.	Producto Turístico	30	120,000	
			15	Ferias culturales tradicionales para facilitar a los emprendedores el intercambio y la promoción de productos	Ferias	7	2,725,090	
	12	Identidades Culturales para la Cohesión Social	16	Desarrollo de Iniciativas para la puesta en valor del Patrimonio Cultural de la región, apoyando la expresión artística juvenil y recuperación de los patrimonios intangibles	Producto Turístico	7	347,350	
			17	Campaña de sencibilización para el fortalecimiento de la identidad regional	campaña	1	368,150	
	13	Auditoría						
	14	Gestión y Planificación Estratégica	18	Planes de Gobierno 2014-2018 con presupuesto plurianual y Planes Sectoriales Aprobados y en línea con el PGR	Consultoria	5	1,367,388	
			19	Planes sectoriales aprobados y en línea con el PGR	planes	7	3,691,612	
	15	Ccoordinación y Monitoreo de Resultados	20	Informes de avance de Indicadores del Plan de Gobierno	Informes	2	1,432,000	
			21	Análisis y Seguimiento a la implementación de los procesos orientados a la Organización y funcionamiento del Centro de Gobierno	Documento	2	2,003,400	
	16	Modernización del Estado	22	Documento de diseño organizacional	Documento	3	1,972,800	
	17	Administración de la CT (Auditoria)	23	Personal Técnico de Apoyo	Informes	6	330,000	
	Programa 13	18	ONADICI	24	Comites de Control Interno conformados	Comités	32	2,010,485
				25	Servidores del Sector Publico capacitados	Capacitados	1,650	2,010,480
		19	ONCAE	26	Convenios Marco funcionando	Porcentaje	100%	7,759,644
				27	Instrumentos normativos de contratación estandarizados implementados	Porcentaje	100%	3,731,832
		20	Gobierno Digital	28	Elaborado el Sistema Nacional de Tramites y Servicios del Estado (SINTRA)	Porcentaje	100%	3,404,738
				29	Elaborado el Portal Tramites GOB.HN	Porcentaje	100%	3,404,734
21		Transparencia	30	Implementada la Política Integral de Transparencia, Probidad y Ética Pública de Honduras	Institución	10	2,589,266	
			31	Implementado el Segundo Plan de Acción de Gobierno Abierto 2014-2016	Institución	11	4,031,046	
22		Modernización	32	Asistidas las Instituciones para la formulación de Política Pública en materia de Modernización y Reforma	Institución	3	1,182,597	
			33	Asistidos los Gabinetes Sectoriales en el Diseño o ejecución de iniciativas referidas a modernización y/o reformas	Gabinete	2	1,182,596	
							103,788,150	
23	Dirección y Coordinación Superior						46,842,360	
24	Servicios Administrativos Contables						43,807,645	
25	Sistemas de Información						2,790,419	
Sub Total Resultados Actividades Centrales							93,440,424	
TOTALES							197,228,574	

Fuente: Cadena de Valor Público y FP-03 incluye modificaciones e incorporaciones presupuestarias al 30 de septiembre 2015

PARTE B

EVALUACION FINANCIERA POR PROGRAMA

- XI. Ejecución presupuestaria Institucional por Programas y A/O
- XII. Ejecución presupuestaria Institucional por Fuentes y Organismos
- XIII. Ejecución presupuestaria por objeto de gasto
- XIV. Ejecución de presupuesto por clase de gasto
- XV. Ejecución presupuestaria Institucional por Trimestre
- XVI Ejecución presupuestaria Institucional por Meses
- XVII. Ejecución presupuestaria según cuota TGR aprobada
- XVIII. Relacionador entre Clase de Gasto y Grupo de Gasto

XI. Ejecución Presupuestaria Institucional por Programas y A/O

El presupuesto vigente para la Secretaría es de una magnitud de 197.2 Millones de lempiras, los cuales se distribuyeron entre los 4 programas y las 25 Actividades / Obras aprobadas para el ejercicio fiscal correspondiente al año 2015 de la siguiente forma:

Secretaría de Coordinación General de Gobierno SCGG- Institución 280. Ejecución presupuestaria Institucional por Programas Ene- sept. 2015.

(En Lempiras)						
No.	Programas	Aprobado (*)	Vigente	Ejecutado	Saldo	%
			a	b	c	(b/a)
11	Presidencial de Planificación Estratégica, Presupuesto e Inversión Pública	29,432,776	22,718,596	9,415,702	11,452,117	41%
12	Presidencial de Gestión por Resultados	27,112,426	49,762,136	27,093,769	14,761,613	54%
13	Presidencial de Transparencia y Modernización del Estado	31,880,445	31,307,418	21,023,066	8,750,845	67%
01	Actividades Centrales	99,291,203	93,440,424	51,550,144	23,949,344	55%
	Totales	187,716,850	197,228,574	109,082,681	58,913,918	55.31%

Reporte SIAFI: "Ejecución del Presupuesto por Objeto" y "Comparativo Mensual" Todas las FUENTES. al 30 de Septiembre del 2015

De manera global, al hacer una lectura comprensiva de la tabla anteriormente presentada, destacan las circunstancias de la variaciones observada entre monto aprobado y el monto vigente 30 de septiembre que llego a representar un incremento de 9.5 MM, debido a modificaciones presupuestarias. ¹

De acuerdo con la información registrada en el SIAFI, destaca para el periodo en análisis la ejecución financiera global de **109** millones para toda la Secretaría, lo cual en relación a los montos asignados vigentes representa una magnitud relativa 55% de ejecución institucional (tasa de absorción presupuestaria).

De manera que el saldo disponible para el resto del año 2015 queda en una magnitud de 58.9 millones, equivalente a 29.8 % de los fondos asignados. Ahora bien los fondos restantes para alcanzar aritméticamente el 100 por ciento de los fondos vigentes representan 29.2 millones que han quedado congelados por SEFIN (aproximadamente 15.2% del monto vigente)².

En valores absolutos el programa concerniente a Actividades Centrales 01 es el que alcanza los montos más significativos en cuanto a la absorción ejecutoria, aproximadamente 51.5 MM. El resto de programas anduvieron aproximadamente entre consumos de magnitudes entre 9.4 y 27 MM de lempiras.

En términos de absorción relativa destaca el Programa 13 Transparencia y Modernización del Estado con 67% de la totalidad de sus fondos vigentes.

¹ Véase documento aparte "Informe del control Interno de las Modificaciones por Actividad Obra "preparado por UPEG.

² Congelamiento en atención Circular DGP-002 2015 y cumplimiento al PCM-001-2015.

Al observar los registros financieros al detalle para cada Actividad/obra, el panorama institucional en relación a las disponibilidades anuales es el siguiente:

SECRETARIA DE COORDINACION GENERAL DE GOBIERNO						
Ejecución Presupuestaria por Actividad Obra						
(En Lempiras)						
Cod. Prog.	Actividades Obras	Aprobado Anual (*)	Vigente Anual	Ejecutado	Saldo	% Ejecución
		a	b	c	d	c/b
11	1 Planes y Políticas	7,162,248	6,644,139	3,427,428	1,726,148	52%
	2 Presupuesto, Inversión Pública y Coop. Externa	1,625,717	1,360,717	616,903	383,600	45%
	3 Apoyo a la Planificación Territorial	20,644,811	14,713,740	5,371,371	9,342,369	37%
12	4 Planeación Operativa	24,810,162	23,910,197	15,263,910	7,025,381	64%
	5 Validación y Retroalimentación	2,302,264	2,102,264	1,501,570	600,694	71%
	6 Mejora de los Procesos de Planificación y Presupuesto	0	7,222,985	4,216,452	1,045,992	58%
	7 Implementación de un Sistema de M&E.	0				
	8 Mejora en la Gestión Municipal	0				
	9 Gestión del Programa	0	1,355,500	573,669	601,831	42%
	10 Fortalecimiento institucional	0	813,400	420,607	373,893	52%
	11 Fortalecimiento de las Industrias Culturales	0	2,845,090	1,164,912	819,114	41%
	12 Identidades Culturales para la Cohesión Social	0	715,500	0	272,052	0%
	13 Auditoria	0				
	14 Gestión y Planificación Estratégica	0	5,059,000	1,922,667	2,237,787	38%
	15 Coordinación y Monitoreo de Resultados	0	3,435,400	1,690,413	472,355	49%
	16 Modernización del Estado	0	1,972,800	180,000	1,311,037	9%
	17 Administración de la CT (Auditoria)	0	330,000	159,568	1,478	48%
	18 ONADICI	4,174,307	4,020,965	2,801,097	1,101,279	70%
	19 ONCAE	13,225,426	11,491,476	8,090,865	3,369,736	70%
	20 Gobierno Digital	6,809,472	6,809,472	4,268,453	1,951,962	63%
13	21 Transparencia	7,671,240	6,620,312	4,193,003	1,632,323	63%
	22 Modernización	0	2,365,193	1,669,648	695,545	71%
	23 Dirección y Coordinación Superior	45,646,518	46,842,360	24,678,073	14,650,784	53%
0'1	24 Servicios Administrativos Contables	50,854,266	43,807,645	24,880,240	8,499,971	57%
	25 Sistemas de Información	2,790,419	2,790,419	1,991,830	798,589	71%
Totales		187,716,850	197,228,574	109,082,681	58,913,918	55.31%

Fuente :Reporte SIAFI, Incluye Modificaciones e incorporaciones Presupuestarias al 30 de septiembre del 2015

A este nivel de análisis, se observa que el máximo de absorción es la magnitud del 71% de los fondos disponibles y esta circunstancia se da sólo en 2 de las A/O (Validación y Modernización) en general el Programa 13 en términos relativos es el que más absorbe de sus disponibilidades presupuestarias todas sus indicadores por arriba del promedio institucional del 55 %.

Por el contrario, en términos de absorción baja relativamente con sus niveles de disponibilidades, entran en este escenario las Actividades obras del Programa 11 y las relacionadas a los Proyectos de la U.A.P.

Sin embargo no podemos inferir de las cifras anteriores si tal comportamiento es adecuado o no. Para hacer un juicio valorativo se requiere contrastar en relación al periodo específico que se examina, es decir comparar lo programado versus lo ejecutado estrictamente para los nueve meses en análisis. Esto se hace más adelante dentro de este informe

XII. Ejecución Presupuestaria Institucional por Fuentes y Organismos

Secretaría de Coordinación General de Gobierno SCGG- Institución 280.

Ejecución presupuestaria Institucional por Fuentes y Organismos Enero-Septiembre 2015.

(En Lempiras)

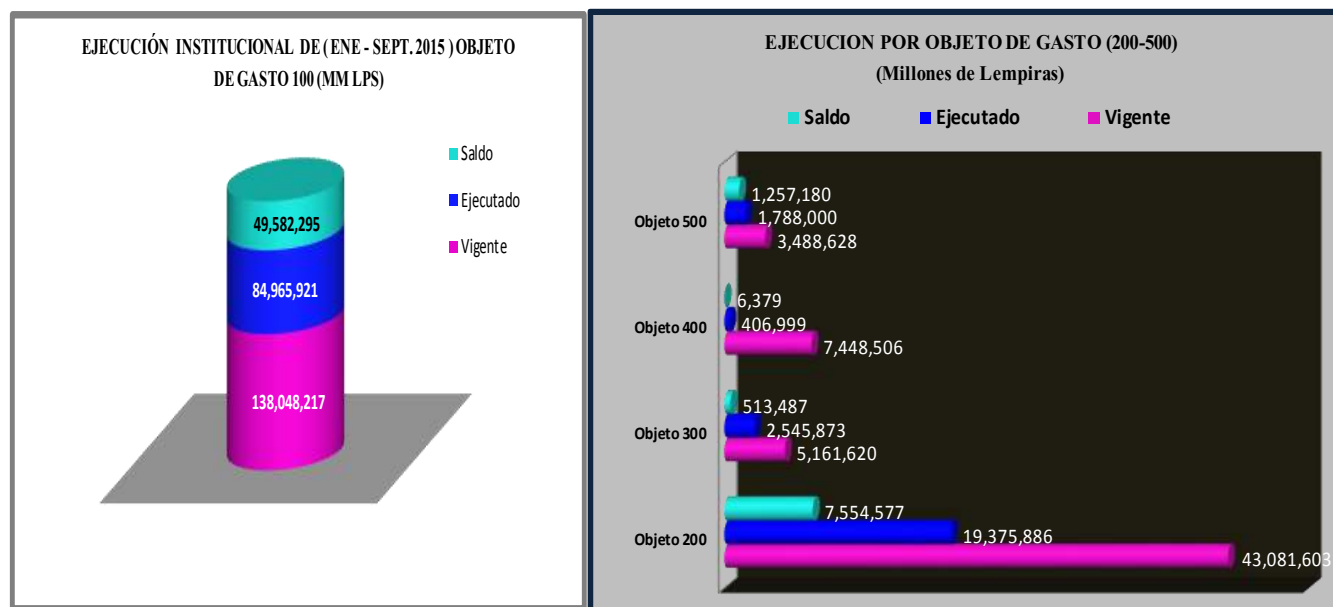
No.	Programas	Unidades	Fuente	Organismo	Vigente	Ejecutado	Saldo	%
					a	b	c	(b/a)
11	Presidencial de Planificación Estratégica, Presupuesto e Inversión Publica	Planes y Políticas	11	1	6,644,139	3,427,428	1,726,148	52%
		Presupuesto, Inversión Pública y Cooperación Externa	11	1	1,360,717	616,903	383,600	45%
		Apoyo a la Planificación Territorial	11	1	14,713,740	5,371,371	9,342,369	37%
12	Presidencial de Gestión por Resultados	Planificación Operativa	11	1	23,910,197	15,263,910	7,025,381	64%
		Validación y Retroalimentación	11	1	2,102,264	1,501,570	600,694	71%
		Proyecto 1 Apoyo a la Gestión Basada en Resultados a Nivel Municipal	11	1	611,750	24,681	587,069	4%
			22	173	7,966,735	4,765,440	1,060,755	60%
		Proyecto 2 Potenciando el Desarrollo Endógeno con Identidad Territorial	11	1	775,000	31,813	743,187	4%
			22	173	3,598,990	1,553,707	721,872	43%
		Proyecto 3 Organización y Fortalecimiento de la SCGG	22	173	10,797,200	3,952,648	4,022,656	37%
		13	Presidencial de Transparencia y Modernización del Estado	ONADICI	11	1	4,020,965	2,801,097
ONCAE	11			1	11,491,476	8,090,865	3,369,736	70%
Gobierno Digital	11			1	6,809,472	4,268,453	1,951,962	63%
Transparencia	11			1	6,620,312	4,193,003	1,632,323	63%
Modernización	11			1	2,365,193	1,669,648	695,545	71%
01	Actividades Centrales	Dirección y Coordinación Superior	11	1	46,842,360	24,678,073	14,650,784	53%
		Servicios Administrativos y Contables	11	1	43,807,645	24,880,240	8,499,971	57%
		Sistemas de Información	11	1	2,790,419	1,991,830	798,589	71%
Sub total Fuente 11, Organismo 001 (FN)					174,865,649	98,810,886	53,108,636	57%
Sub total Fuente 22, Organismo 173 (BID)					22,362,925	10,271,794	5,805,282	46%
Totales					197,228,574	109,082,681	58,913,918	55.31%

Reporte SIAFI: "Ejecución del Presupuesto por Objeto" y "Comparativo Mensual" Todas las FUENTES. Incluye Modificaciones Presupuestarias al 30 de septiembre del 2015.

La tabla anterior deja constancia acerca del comportamiento específico observado durante el periodo a nivel de cada una de las fuentes con que se ha financiado la ejecución. Representando del monto ejecutado las fuentes externas apenas el 9 por ciento mientras el restante 91 por ciento corresponde a fondos nacionales.

XIII. Ejecución del Presupuesto por Objeto de Gasto

Otro enfoque de observación de las circunstancias financieras institucionales es abordarlas por Objetos de Gasto. Una representación gráfica de las circunstancias institucionales de la ejecución observada durante los meses en análisis a nivel del agrupamiento de los recursos por objetos de gastos se revela de la manera siguiente:



Fuente: Reporte SIAFI por objeto de gasto a nivel de actividad obra.

Nótese de las gráficas anteriores que en el caso del objeto de gasto 100 “servicios personales” se han logrado consumir el 61.5 por ciento de la disponibilidad de los montos vigentes. El saldo de 49.5 MM de Lempiras al relacionarlo con los saldos disponibles Institucionales de 58.9 MM de lempiras representan casi el 84 por ciento de dicha disponibilidad. Lo que permite inferir que probablemente al cierre del 31 de diciembre del 2015 la SCGG elevara su nivel de ejecución Institucional dentro de estos parámetros si al menos se logra consumir todo el objeto de gasto 100.

A nivel del resto de objetos de gasto se evidencian niveles ejecutorios bajos, siendo notorio para el caso el objeto de gasto 400 Bienes Capitalizables movimiento cuya ejecución fue de apenas del 5 por ciento.

PRESUPUESTO INSTITUCION 280 SCGG AÑO 2015
EJECUCION POR OBJETO DE GASTO EN LEMPIRAS A SEPTIEMBRE DEL 2015

UNIDADES ORGANIZACIONALES	100		200		300		400		500		TOTAL	
	Vigente	Ejecutado	Vigente	Ejecutado	Vigente	Ejecutado	Vigente	Ejecutado	Vigente	Ejecutado	Vigente	Ejecutado
1 DIRECCION Y COORDINACION SUPERIOR	41,056,189	22,914,171	5,132,900	1,366,804	653,271	397,098					46,842,360	24,678,073
2 SERVICIOS ADMINISTRATIVOS Y CONTABLES	21,010,327	14,513,664	9,520,813	7,056,347	3,444,871	1,774,468	7,448,506.00	406,999.46	2,383,128	1,128,762	43,807,645	24,880,240
3 SISTEMAS DE INFORMACION	2,790,419	1,991,830	0	0	0	0	0	0	0	0	2,790,419	1,991,830
4 PLANES Y POLITICAS	4,781,825	3,060,858	1,862,314	366,570	0	0	0	0	0	0	6,644,139	3,427,428
5 Presupuesto Inversión Pública Y COOP. Externa	1,000,503	616,903	360,214	0	0	0	0	0	0	0	1,360,717	616,903
6 Apoyo a la Planificación Territorial	14,713,740	5,371,371	0	0	0	0	0	0	0	0	14,713,740	5,371,371
7 Planeación Operativa	21,219,980	14,365,770	2,307,739	605,118	382,478	293,022	0	0	0	0	23,910,197	15,263,910
8 Validación y Verificación	2,102,264	1,501,570	0	0	0	0	0	0	0	0	2,102,264	1,501,570
9 UNIDAD ADMINISTRADORA DE PROYECTOS	0	0	22,163,175	9,587,766	481,000	81,285	0	0	1,105,500	659,238	23,749,675	10,328,289
10 ONADICI	3,860,952	2,759,673	160,013	41,424	0	0	0	0	0	0	4,020,965	2,801,097
11 ONCAE	11,441,453	8,074,624	50,023	16,241	0	0	0	0	0	0	11,491,476	8,090,865
12 Gobierno Digital	6,160,415	4,208,453	649,057	60,000	0	0	0	0	0	0	6,809,472	4,268,453
13 Transparencia	5,544,957	3,917,386	875,355	275,617	200,000	0	0	0	0	0	6,620,312	4,193,003
14 Modernización .	2,365,193	1,669,648	0	0	0	0	0	0	0	0	2,365,193	1,669,648
TOTALES	138,048,217	84,965,921	43,081,603	19,375,886	5,161,620	2,545,873	7,448,506	406,999	3,488,628	1,788,000	197,228,574	109,082,681

Reporte SIAFI : "Ejecución del Presupuesto por Objetos" y "comparativo Mensual" Todas las Fuentes, incluye modificaciones presupuestarias e incorporaciones al 30 de septiembre 2015.

CUMPLIMIENTO DE EJECUCION Y SALDOS RESTANTES POR OBJETO DE GASTO EN PORCENTAJE Y LEMPIRAS.													
	UNIDADES ORGANIZACIONALES	% Ejecución	Saldo	% Ejecución	Saldo	% Ejecución	Saldo	% Ejecución	Saldo	% Ejecución	Saldo	% Ejecución	Saldo
1	DIRECCION Y COORDINACION SUPERIOR	55.81%	14,642,018	27%	8,766	61%	0	0%	0	0%	0	53%	14,650,784
2	SERVICIOS ADMINISTRATIVOS Y CONTABLES	69.08%	6,496,663	74%	668,480	52%	74,082	5%	6,379	47%	1,254,366	57%	8,499,971
3	SISTEMAS DE INFORMACION	71.38%	798,588	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	71%	798,588
4	PLANES Y POLITICAS	64.01%	1,720,967	20%	5,181	0%	0	0%	0	0%	0	52%	1,726,149
5	PRESUPUESTO INVERSIÓN PUBLICA Y COOP.	61.66%	383,600	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	45%	383,600
6	Apoyo a la Planificación Territorial	36.51%	9,342,369	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	37%	9,342,369
8	PLANEACIÓN OPERATIVA	67.70%	6,854,210	26%	131,481	77%	39,690	0%	0	0%	0	64%	7,025,380
9	VALIDACION Y RETROALIMENTACION	71.43%	600,694	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	71%	600,694
11	UNIDAD ADMINISTRADORA DE PROYECTOS	0.00%	0	0%	6,733,009	17%	399,715	0%	0	60%	2,814	43%	7,135,538
12	ONADICI	71.48%	1,101,279	26%	0	0%	0	0%	0	0%	0	70%	1,101,279
13	ONCAE	70.57%	3,366,829	32%	2,907	0%	0	0%	0	0%	0	70%	3,369,736
14	GOBIERNO DIGITAL	68.31%	1,951,962	9%	0	0%	0	0%	0	0%	0	63%	1,951,962
15	TRANSPARENCIA	70.65%	1,627,571	31%	4,752	0%	0	0%	0	0%	0	63%	1,632,323
16	Modernización Reforma del Estado	70.59%	695,545	0%	0	0%	0	0%	0	0%	0	71%	695,545
		62%	49,582,295	45%	7,554,577	49%	513,487	5%	6,379	51%	1,257,180	55.31%	58,913,918

Reporte SIAFI : "Ejecución del Presupuesto por Objetos" y "comparativo Mensual" Todas las Fuentes, incluye modificaciones presupuestarias e incorporaciones al 30 de septiembre 2015.

XIV. Ejecución del Presupuesto por Clase de Gasto

Atendiendo a las innovaciones introducidas por SEFIN en materia de Organización Financiera para mejorar la priorización de los recursos del Estado, entrega este informe una visualización institucional referente al uso de los fondos disponibles agrupados por clase de gasto.

Secretaría de Coordinación General de Gobierno Ejecución del Presupuesto por Clase de Gasto en Lempiras

Clase de Gasto	Aprobado	Vigente	Ejecutado	Saldo	% ejecución
		a	b	b/a	b/a
1 Servicios Personales	136,883,217	136,304,103	83,732,582	49,071,521	61.43%
2 Servicios Profesionales y Técnicos	14,209,672	25,921,878	8,820,812	4,266,991	34.03%
3 Bienes y Servicios	11,247,634	10,540,614	5,420,915	1,687,420	51.43%
4 Bienes de Uso	1,434,256	2,523,860	406,999	6,379	16.13%
5 Construcciones	10,030,763	4,924,646	0	0	0.00%
7 Transferencia	2,383,128	3,488,628	1,788,000	1,257,180	51.25%
9 Pasajes y Viáticos	3,955,222	4,765,954	2,672,602	1,011,869	56.08%
10 Otros Servicios Personales	960,000	1,744,114	1,233,339	510,775	70.71%
11 Productos Farmaceuticos y Medicinales	30,713	67,642	18,060	0	26.70%
12 Alimentos	1,062,784	1,491,749	766,146	219,665	51.36%
13 Alquiler y Servicios Básicos	4,812,633	4,695,432	3,914,742	680,069	83.37%
14 Combustible y Lubricantes	706,828	759,954	308,484	202,049	40.59%
TOTALES	187,716,850.00	197,228,574	109,082,681	58,913,918	55.31%

Reporte SIAFI : "Ejecución del Presupuesto por Objetos" y "comparativo Mensual" Todas las Fuentes, incluye modificaciones e incorporaciones presupuestarias al 30 de septiembre del 2015

De acuerdo con esta modalidad de agrupamiento de los recursos cuando se analiza niveles ejecutorios destaca dos circunstancias particulares: 1. En cuanto a **valores absolutos**, Servicios Personales, Servicios Profesionales y Técnicos, Bienes y Servicios y Alquiler y servicios Básicos. Ocupan las cuatro primeras posiciones de importancia en el devengado. Lo cual es congruente con el POA.

2. En **términos relativos** (porcentuales) presentan mayor dinámica de consumos: Alquileres y Servicios Básicos; Servicios Personales Varios; Servicios Personales y Pasajes y Viáticos siendo estos rubros los que han presentado mayor ejecución.

XV. Ejecución Presupuestaria Institucional por Trimestres

SECRETARIA DE COORDINACION GENERAL DE GOBIERNO Ejecución Presupuestaria por Trimestres					
Trimestre	Aprobado	Vigente	Ejecutado	Saldo	%
		a	b	c	b/a
T1	48,906,203	47,901,985	35,897,138	12,004,847	74.94%
T2	48,837,416	52,545,710	36,736,207	15,809,503	69.91%
T3	41,445,032	43,717,503	36,449,335	7,268,168	83%
T4	48,528,199	53,063,376	0	53,063,376	0%
Total	187,716,850	197,228,574	109,082,681	88,145,893	55.31%

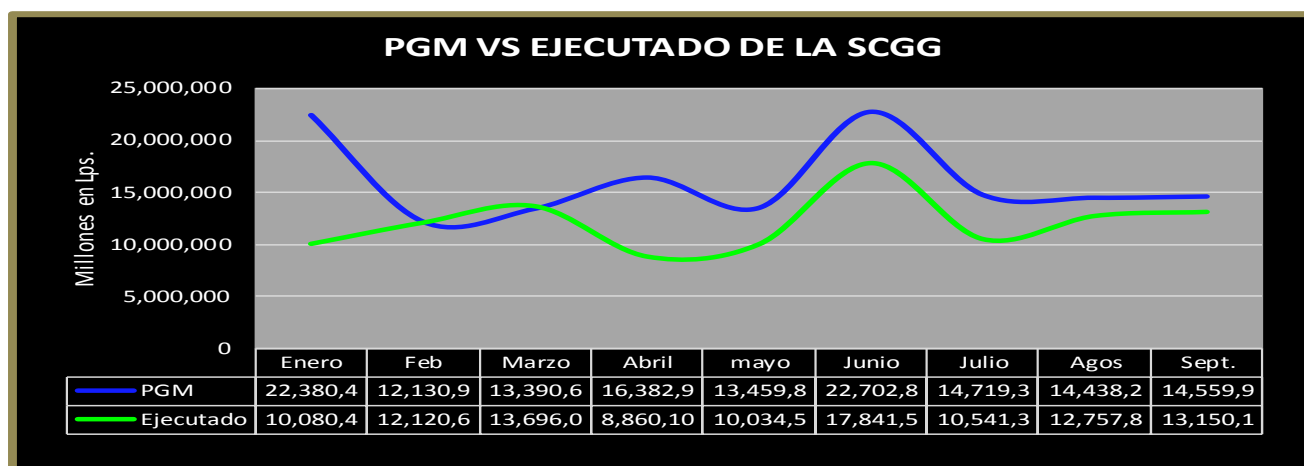
Fuente: FP05 y el Comparativo Mensual al 30 de septiembre del 2015

Al agrupar la información financiera por trimestres, se puede observar que aritméticamente la disponibilidad institucional después de consignar los montos devengados debería ser de una magnitud de 88.1 MM esto para mantener los encuadres con el PGM. No obstante los saldos registrados en SIAFI como hemos visto es de 58.9 MM de lempiras.

De esta información financiera destacan circunstancias a tener en consideración para el apropiado seguimiento. Por ejemplo:

- Los saldos no ejecutados dentro de cada trimestre no se están volviendo a reprogramar y debería de hacerse, de lo contrario en automático el sistema los cargara al último trimestre
- Los montos congelados que están afectando PACC y las respectivas producciones asociadas a estos montos están sin optimizarse. Véase documento aparte "Informe del control Interno de las Modificaciones por Actividad Obra" preparado por UPEG.
- Al comparar los nueve meses programados vs. nueve meses ejecutados; la tasa de absorción presupuestaria se mejora elevándose a 76% es decir que el diferencial seria 24% que una parte se dejó de ejecutar y la otra está en congelamiento. (aprox.29.2 MM de lempiras)
- Una proyección de gasto del saldo disponible de 58.9 MM para los restantes tres meses (oct-diciembre) arroja el dato promedio de 19.6 MM por cada mes restante, si es que se pretende consumir la totalidad de los montos disponibles asignados a la SCGG.

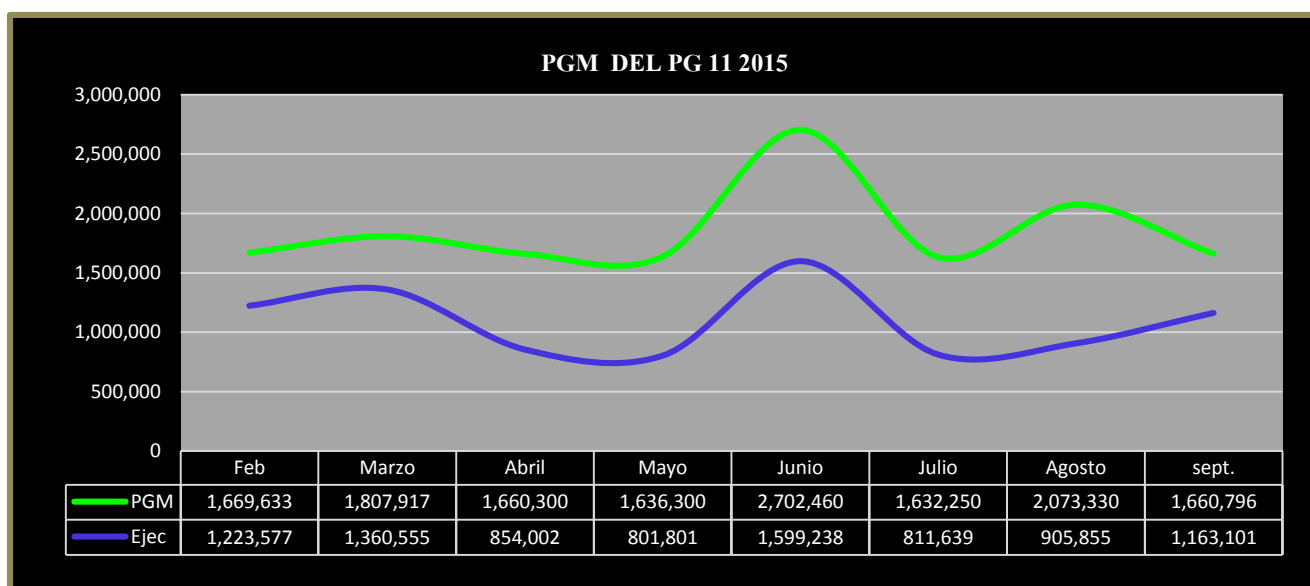
XVI. Ejecución Presupuestaria Institucional Por Meses



Fuente: PGM, Comparativo mensual Y Distribución cuota de compromiso al 30 de septiembre 2015.

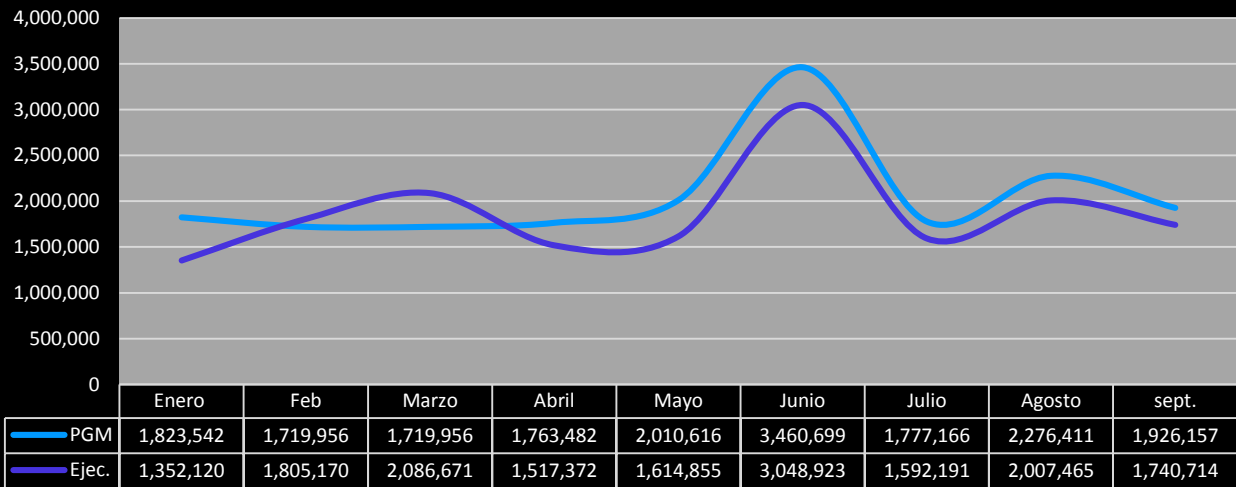
Se puede observar en la gráfica anterior que el ritmo de ejecución exceptuando el mes de marzo ha tendido a estar siempre por debajo de lo programado. Es decir las expectativas de planificación son altas pero al momento de operativizar la movilización de la producción, financieramente no se hace en ninguno de los meses. Lo anterior significa que deberá hacerse ajustes más realistas durante las programaciones.

De ser así, de alcanzarse una relativa normalidad y aplicación en el gasto, una proyección lineal del consumo de las disponibilidades restantes equivalentes a lempiras 58.9 MM para los siguientes meses (octubre a diciembre) implicaría un ritmo promedio de L **19.6** MM por cada mes restante.



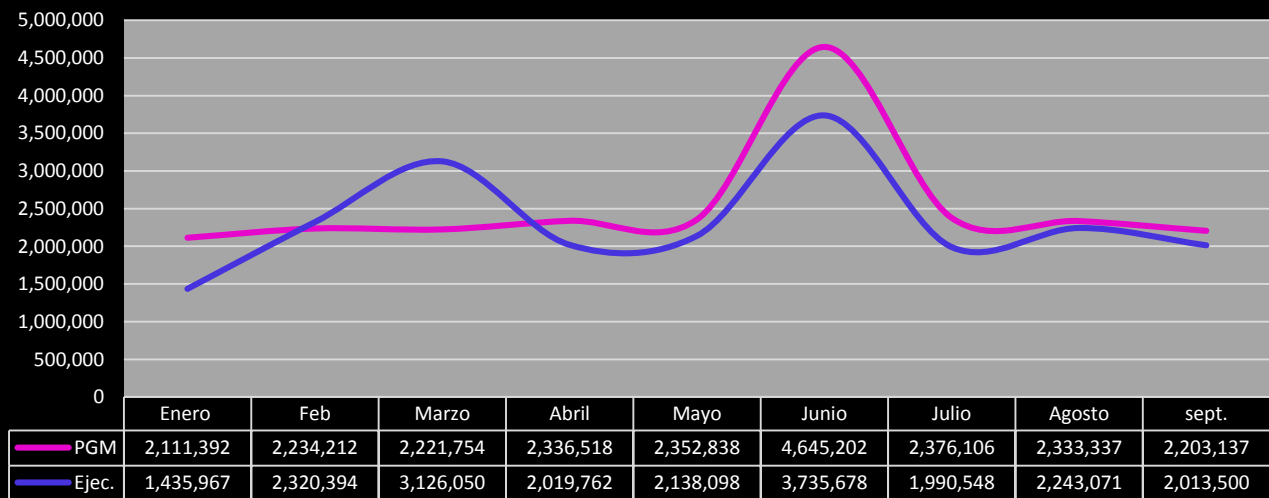
Variable	TOTAL	Cumplimiento Porcentaje
	Hasta septiembre	
PGM	16,362,994	58%
Eject.	9,415,702	

PGM DEL PG 12 FONDOS NACIONALES



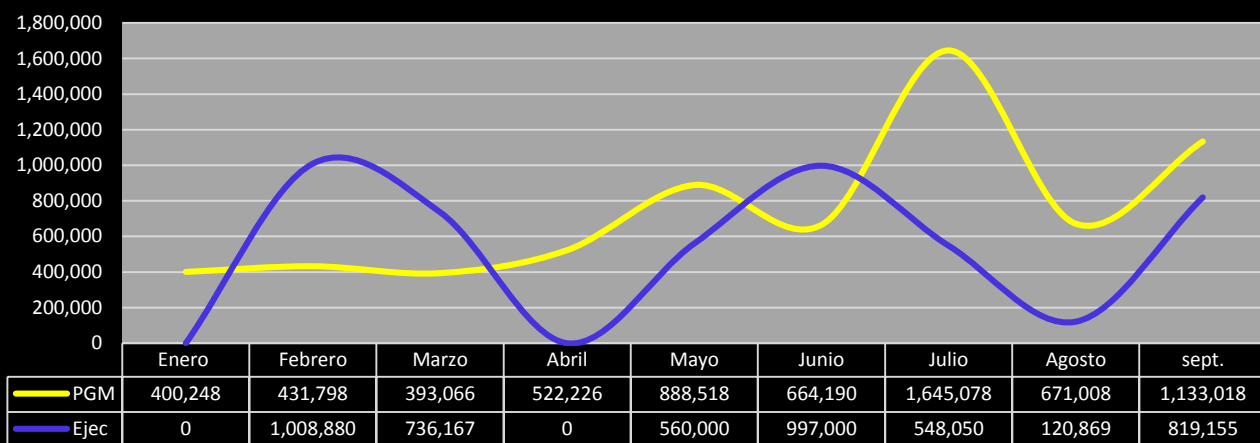
Variable	TOTAL	Cumplimiento Porcentaje
	Hasta septiembre	
PGM	18,477,985	91%
Eject.	16,765,480	

PGM DEL PG 13 2015



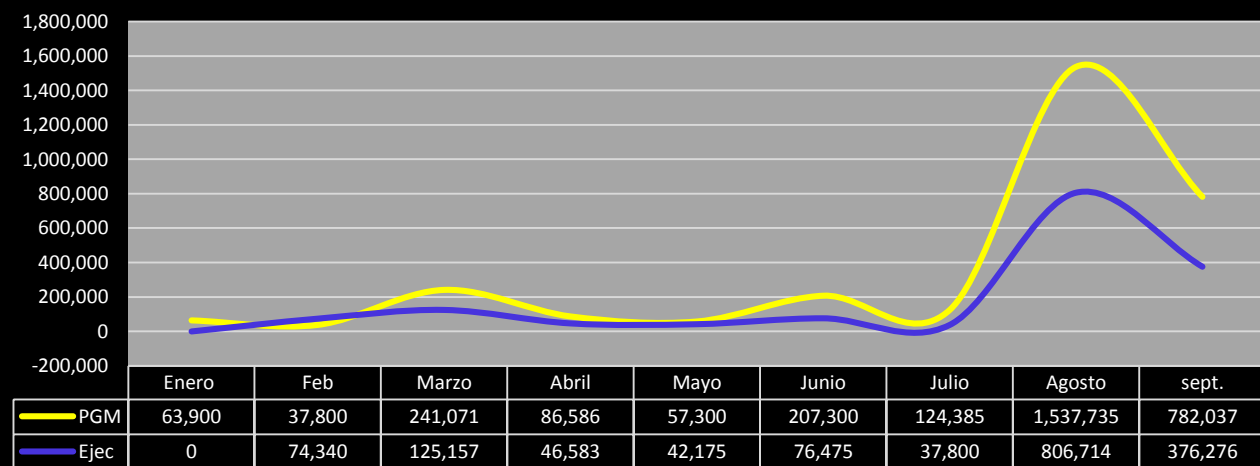
Variable	TOTAL	Cumplimiento Porcentaje
	Hasta septiembre	
PGM	22,814,495	92%
Eject.	21,023,066	

PGM del Proyecto 1 UAP 2015



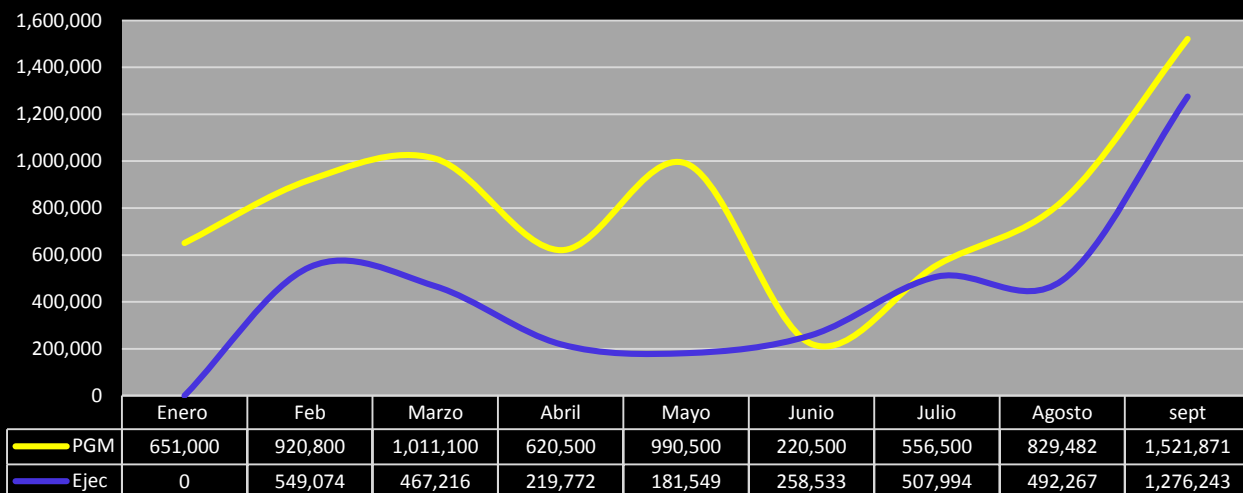
Variable	TOTAL	Cumplimiento Porcentaje
	Hasta septiembre	
PGM	6,749,150	71%
Eject.	4,790,121	

PGM del Proyecto 2 UAP 2015



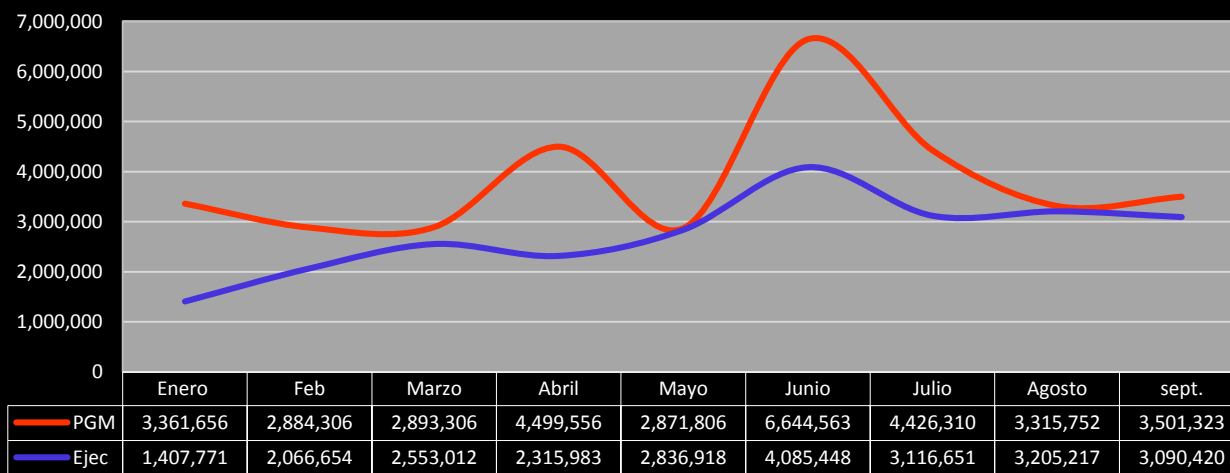
Variable	TOTAL	Cumplimiento Porcentaje
	Hasta septiembre	
PGM	3,138,114	51%
Ejec	1,585,520	

PGM del Proyecto 3 UAP 2015



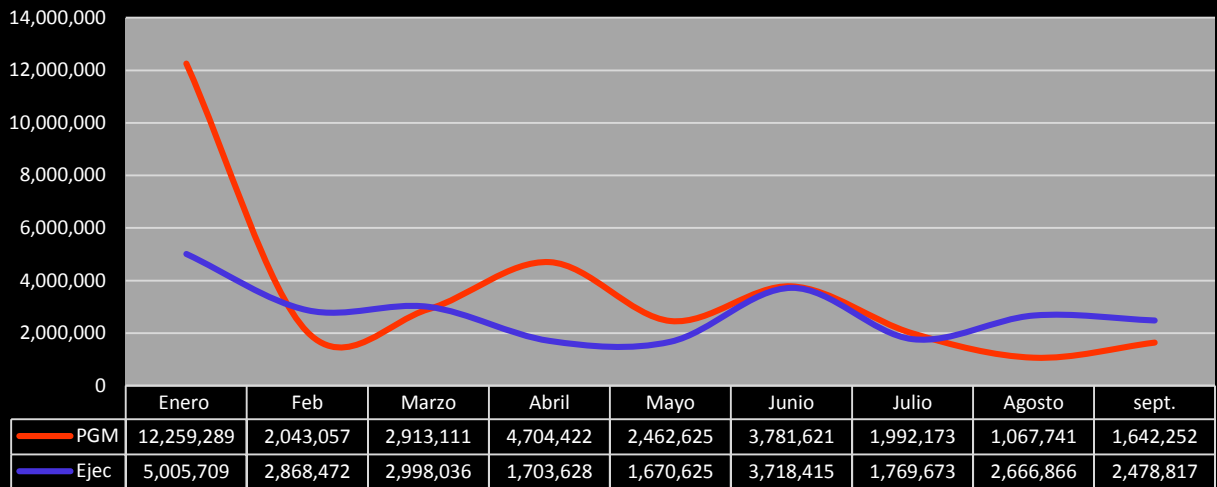
Variable	TOTAL	Cumplimiento Porcentaje
	Hasta septiembre	
PGM	7,322,253	54%
Ejec	3,952,648	

PGM DEL DESPACHO 2015



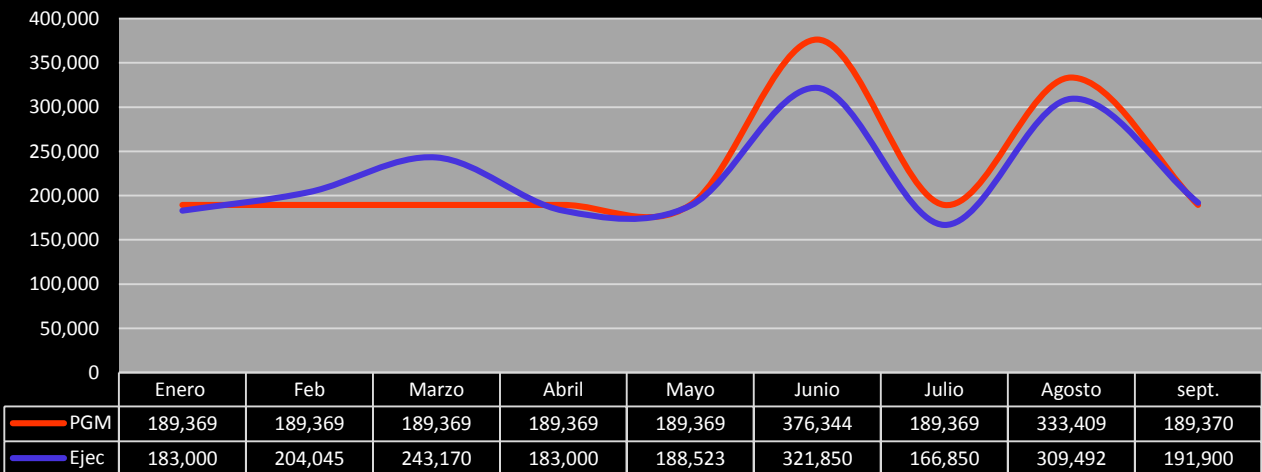
Variable	TOTAL	Cumplimiento Porcentaje
	Hasta septiembre	
PGM	34,398,578	72%
Ejec	24,678,073	

PGM DE LA ADMINISTRACION 2015



Variable	TOTAL	Cumplimiento Porcentaje
	Hasta septiembre	
PGM	32,866,291	76%
Ejec	24,880,240	

PGM DE SISTEMAS DE INFORMACIÓN 2015



Variable	TOTAL	Cumplimiento Porcentaje
	Hasta septiembre	
PGM	2,035,337	98%
Ejec	1,991,830	

Situación Analítica (Gráfica de Curtosis)

N°	Segmentos (PGM)	Análisis Valorativo
1	Programa 11 FN	Flujo de lo Ejecutado por meses corre en relación al PGM pero bastante por abajo de su planificación
2	Programa 12 FN	Flujo de lo Ejecutado por meses corre en relación al PGM cercano de su planificación
3	Programa 13 FN	Flujo de lo Ejecutado por meses corre en relación al PGM bastante cercano de su planificación
4	Proyecto 1 FE	Flujo de lo Ejecutado por meses no corre en relación al PGM necesita mejoras en su planificación
5	Proyecto 2 FE	Flujo de lo Ejecutado por meses corre en relación al PGM pero bastante por abajo de su planificación
6	Proyecto 3 FE	Flujo de lo Ejecutado por meses no corre en relación al PGM pero bastante por abajo de su planificación
7	Despacho FN	Flujo de lo Ejecutado por meses no corre en relación al PGM necesita mejoras en su planificación
8	Administración FN	Flujo de lo Ejecutado por meses corre en relación al PGM necesita mejoras en su planificación
9	Sistemas de Inf. FN	Flujo de lo Ejecutado por meses corre en relación al PGM bastante cercano de su planificación

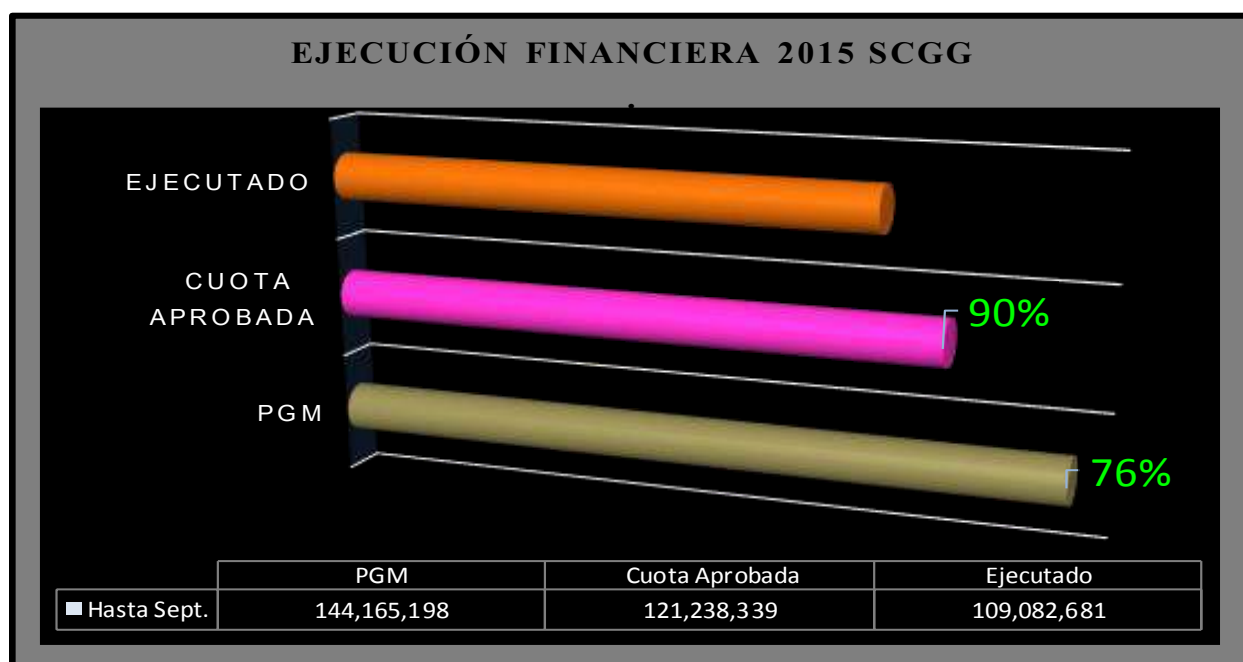
FN: Fondos Nacionales

FE: Fondos Externos

Situación de Cumplimiento Absorción Financiera del Período					
N°	Segmento	PGM Ener- Sept.	Ejecutado Ener- Sept.	% Cumplimiento	Valoración
1	Programa 11 FN	16,362,994	9,415,702	58%	No Satisfactorio
2	Programa 12 FN	18,477,985	16,765,480	91%	Aceptable
3	Programa 13 FN	22,814,496	21,023,066	92%	Aceptable
4	Proyecto 1 FE	6,749,150	4,790,121	71%	No Satisfactorio
5	Proyecto 2 FE	3,138,114	1,585,520	51%	No Satisfactorio
6	Proyecto 3 FE	7,322,253	3,952,648	54%	No Satisfactorio
7	Despacho FN	34,398,578	24,678,073	72%	No Satisfactorio
8	Administración FN	32,866,291	24,880,240	76%	No Satisfactorio
9	Sistemas de Inf. FN	2,035,337	1,991,830	98%	Satisfactorio
TOTAL		144,165,198	109,082,681	76%	No Satisfactorio

TABLA DE VALORACIÓN	
Valoración	Porcentaje %
Satisfactorio	Mayor a 95%
Aceptable	Entre 85% y 95%
No Satisfactorio	Menor a 85%

XVII. Ejecución Presupuestaria Según Cuota TGR Aprobada



Fuente: FP -05 y comparativo mensual, incluye modificaciones al 30 de septiembre 2015

A efectos de visualizar escenarios más apegados a la dinámica real de esta institución, lo apropiado metodológicamente dentro de las Finanzas Públicas es revisar los flujos de caja con que se maneja nuestra Secretaría, considerando no solo lo programado (PGM), específicamente conviene revisar la cuota aprobada por la Tesorería General de la República (TGR). Esto se plantea en el gráfico arriba.

Es decir el devengado adquiere más sentido cuando lo relacionamos con la “Cuota Aprobada” por la TGR, de acuerdo a la gráfica el consumo efectivo fue del orden del 90 % incluyendo los fondos externos de la UAP. El detalle de estos elementos es lo que analizaremos en las siguientes páginas.

XVIII. Relacionador entre Clase de Gasto y Grupo de Gasto

La Tabla que se presenta en la página siguiente resume la relación que hay entre Clase de gasto y Grupo de gasto, por ejemplo hasta el mes de septiembre se había solicitado una cuota de 138.41 MM teniendo programado específicamente hasta el mes de septiembre la cantidad de 144.16 MM de los cuales la TGR solo aprobaron una cuota de 121.23 MM y se ejecutaron 109.08 MM.

SECRETARÍA DE COORDINACIÓN GENERAL DEL GOBIERNO (SCGG)
 UNIDAD DE PLANEAMIENTO DE EVALUACIÓN DE LA GESTIÓN
 RELACIONADOR ENTRE CLASE DE GASTO Y GRUPO DE GASTO AL 30 DE SEPTIEMBRE DEL 2015

Clase de Gasto	Descripción	Cuota Solicitada hasta el 30 Septiembre 2015	Programado hasta el 30 Septiembre 2015	Cuota aprobado hasta el 30 Septiembre 2015	Ejecutado hasta el 30 Septiembre 2015	RELACIONES			
		a	b	c	d	d/b	d/c	c/b	c/a
1	Servicios Personales	98,564,908	98,749,909	94,367,650	83,732,582	84.79%	88.73%	95.56%	95.74%
2	Servicios Profesionales y Técnicos	11,145,735	18,021,068	3,284,280	8,820,812	48.95%	268.58%	18.22%	29.47%
3	Bienes y Servicios	8,131,954	7,915,050	6,215,133	5,420,915	68.49%	87.22%	78.52%	76.43%
4	Bienes de Uso	1,008,852	2,131,555	1,317,637	406,999	19.09%	30.89%	61.82%	130.61%
5	Construcciones	10,030,763	4,924,646	2,846,433	0	0.00%	0.00%	57.80%	0.00%
7	Transferencia	1,588,752	2,516,052	2,256,885	1,788,000	71.06%	79.22%	89.70%	142.05%
9	Pasajes y Viáticos	2,728,254	3,886,974	2,686,942	2,672,602	68.76%	99.47%	69.13%	98.49%
10	Otros Servicios Personales	720,000	740,000	1,436,987	1,233,339	166.67%	85.83%	194.19%	199.58%
11	Productos Farmaceuticos y Medicinales	20,475	57,404	50,475	18,060	31.46%	35.78%	87.93%	246.52%
12	Alimentos	782,082	1,233,047	1,234,941	766,146	62.13%	62.04%	100.15%	157.90%
13	Alquiler y Servicios Básicos	3,159,565	3,465,558	5,163,898	3,914,742	112.96%	75.81%	149.01%	163.44%
14	Combustible y Lubricantes	529,097	523,935	377,079	308,484	58.88%	81.81%	71.97%	71.27%
TOTALES		138,410,437	144,165,198	121,238,339	109,082,681	76%	90%	84%	88%

Grupo de Gasto	Descripción	Cuota Solicitada hasta el 30 Septiembre 2015	Programado hasta el 30 Septiembre 2015	Cuota aprobado hasta el 30 Septiembre 2015	Ejecutado hasta el 30 Septiembre 2015	RELACIONES			
		a	b	c	d	d/b	d/c	c/b	c/a
10000	Servicios Personales	99,284,908.00	99,489,909.00	95,804,636.76	84,965,921.02	85.40%	88.69%	96.30%	96.49%
20000	Servicios no Personales	25,165,508.12	31,028,223.94	17,350,253.35	19,375,886.31	62.45%	111.67%	55.92%	68.94%
30000	Materiales y Suministros	1,331,654.00	4,074,812.00	1,662,494.63	2,545,873.88	62.48%	153.14%	40.80%	124.84%
40000	Bienes Capitalizables	11,039,615.00	7,056,201.00	4,164,069.50	406,999.46	5.77%	9.77%	59.01%	37.72%
50000	Transferencias y Donaciones	1,588,752.00	2,516,052.00	2,256,885.00	1,788,000.08	71.06%	79.22%	89.70%	142.05%
TOTALES		138,410,437	144,165,198	121,238,339	109,082,681	76%	90%	84%	88%

Fuente: Reporte SIAFI "Distribución cuota de compromiso GA " Ejecución del Presupuesto por objeto todas las fuentes . Incluye modificaciones presupuestarias al 30 de septiembre del 2015.

Total Ejecución de Proyectos con Fondos Externos Fuente 22, Organismo 173	10,271,794
--	-------------------

Según esta modalidad de visibilizar y relacionar los consumos del periodo adquiere sentido si interpretamos las cifras de la siguiente manera:

(c/a): Cuota Aprobada a Septiembre / Cuota Solicitada a Septiembre. Significa que durante el período en análisis nos aprobaron 88 % de lo que se solicitó. Lo cual no obstante no aprobaron la totalidad puede decirse que fue bastante razonable.

(c/b): Cuota Aprobada a Septiembre / Programado a Septiembre. Significa que durante el período en análisis nos aprobaron el 84 % de lo que estaba programado en el PGM. Lo cual también fue bastante razonable.

(d/c): Devengado a Septiembre/ Cuota Aprobada a Septiembre Significa que durante el periodo en análisis nuestro consumo efectivo no sobrepaso del 90 % de lo que la TGR Aprobó. También significa que 10 % no se consumió De la Cuota Aprobada.

(d/b): Devengado a Septiembre/ Programado a Septiembre. Significa que durante el periodo en análisis nuestro consumo en relación a lo programado (FP-05) alcanzo el 76 %, lo cual no es óptimo desde el punto de vista de la programación. No se está planificando apropiadamente sobre todo durante los meses de enero, abril y junio donde las brechas fueron altas contrario a lo que era de esperarse escenarios diferentes a lo que se programó (véase ejecución páginas arriba)

PARTE C

EVALUACION DE RESULTADOS POR PROGRAMAS

XIX. Ejecución Física-Financiera por Resultados de Gestión

XX Ejecución Física Financiera por Resultados de Producción

XXI Distribución de los RdP según importancia magnitudes de costos

XIX. Ejecución Física-Financiera por Resultados de Gestión

Programa 11 Fondos Nacionales

SECRETARIA DE COORDINACIÓN GENERAL DE GOBIERNO Ejecución Física Financiera de los Resultados de Gestión Planificación, Presupuesto ,Inversión y Cooperación Externa (PG 11)						
Resultado de Gestión		Unidad de Medida	Acumulado Hasta Septiembre			% Cumplimiento
1	Proceso de Planificación Sectorial incorporado al subsistema de Planificación Estratégica, Presupuesto e Inversión Pública.	Gabinetes	Programado	Físico	7	
				Financiero	5,742,601	
			Ejecutado	Físico	7	100%
				Financiero	4,044,330	70%
	Resultado de Gestión		Acumulado Hasta Septiembre			% Cumplimiento
2	Instancias Territoriales aplicando la normativa de planificación de la inversión pública.	Región	Programado	Físico	1	
				Financiero	10,620,393	
			Ejecutado	Físico	0	0%
				Financiero	5,371,371	51%
Fuente :Reporte SIAFI,"Evaluación de Objetivos y Resultados" (FP02) , incluye modificaciones presupuestarias al 30 de septiembre 2015.			Programado	Financiero	16,362,994	58%
			Ejecutado	Financiero	9,415,702	

Programa 12 Fondos Nacionales

SECRETARIA DE COORDINACIÓN GENERAL DE GOBIERNO Ejecución Física Financiera de los Resultados de Gestión GESTIÓN POR RESULTADOS (PG12)						
Resultado de Gestión		Unidad de Medida	Acumulado Hasta Septiembre			% Cumplimiento
3	Instituciones del Sector Público implementando metodologías de planificación estratégica y operativa.	Institución	Programado	Físico	86	
				Financiero	13,402,379	
			Ejecutado	Físico	86	100%
				Financiero	12,211,128	91%
4	Gestión por Resultados implementandose en las Instituciones del Poder Ejecutivo	Institución	Programado	Físico	72	
				Financiero	3,460,662	
			Ejecutado	Físico	75	104%
				Financiero	3,052,782	88%
5	Implementados los Procesos de Validación y verificación en las Instituciones del Poder Ejecutivo conforme a la Agenda Estratégica y Plataforma de Gestión por Resultados.	Institución	Programado	Físico	55	
				Financiero	1,614,944	
			Ejecutado	Físico	55	100%
				Financiero	1,501,570	93%
Fuente :Reporte SIAFI,"Evaluación de Objetivos y Resultados" (FP02) , incluye modificaciones presupuestarias al 30 de septiembre 2015.			Programado	Financiero	18,477,985	91%
			Ejecutado	Financiero	16,765,480	

Programa 12 Fondos Externos

SECRETARIA DE COORDINACIÓN GENERAL DE GOBIERNO Ejecución Física Financiera de los Resutados de Gestión UNIDAD ADMINISTRADORA DE PROYECTOS (UAP)						
Resultado de Gestión		Unidad de Medida	Acumulado Hasta Septiembre			% Cumplimiento
6	Mejorados los Sistemas de Gestión de las Finanzas Públicas de las Alcaldías Prtipicantes.	Consultorias	Programado	Físico	17	
				Financiero	6,749,150	
			Ejecutado	Físico	14	82%
				Financiero	4,790,121.20	71%
7	Fortalecida la Promoción y la Cultura de los pobladores de la Región del Golfo de Fonseca.	Productos Turísticos	Programado	Físico	30	
				Financiero	3,138,114	
			Ejecutado	Físico	53	177%
				Financiero	1,585,520	51%
8	Mejorados en las Funciones de Planificación,coordinación, monitoreo, y rendición de Cuentas en los sectores prioritarios del Plan de Gobierno Estratégico 2014-2018.	Consultoria	Programado	Físico	12	
				Financiero	5,980,000	
			Ejecutado	Físico	7	58%
				Financiero	3,613,079.90	60%
9	Optimizados los Servicios a la ciudadanía con Transparencia y Rendición de Cuentas.	Consultoria	Programado	Físico	4	
				Financiero	1,342,253	
			Ejecutado	Físico	2	50%
				Financiero	339,568	25%
Fuente :Reporte SIAFI,"Evaluación de Objetivos y Resultados" (FP02) , incluye modificaciones presupuestarias al 30 de septiembre 2015.			Programado	Financiero	17,209,517	60%
			Ejecutado	Financiero	10,328,289	

Programa 13 Fondos Nacionales

SECRETARIA DE COORDINACIÓN GENERAL DE GOBIERNO						
Ejecución Física y Financiera de los Resultados de Gestión						
TRANSPARENCIA Y MODERNIZACIÓN DEL ESTADO (PG 13)						
Resultado de Gestión		Unidad de Medida	Acumulado Hasta Septiembre			% Cumplimiento
10	Instituciones adscritas con su plan de control interno diseñado y funcionando	Instituciones	Programado	Físico	24	
				Financiero	2,919,137	
			Ejecutado	Físico	24	100%
				Financiero	2,801,097	96%
11	Fortalecimiento de las Normativas y el acceso a la información en los Procesos de Adquisición Pública.	Instituciones	Programado	Físico	24	
				Financiero	8,253,168	
			Ejecutado	Físico	26	108%
				Financiero	8,090,865	98%
12	Incrementado el número de Institucios aplicando el modelo de gestión para tramites y servicios	Porcentaje	Programado	Físico	75%	
				Financiero	5,109,978	
			Ejecutado	Físico	75%	100%
				Financiero	4,268,453	114%
13	Implementadas estrategias e iniciativas de transparencia que permitiran la disminución de la corrupción a través de la construcción de indicadores nacionales.	Porcentaje	Programado	Físico	75%	
				Financiero	4,850,296	
			Ejecutado	Físico	75%	100%
				Financiero	4,193,003	86%
14	Implementadas las iniciativas en materia de Modernización y Reforma en las Instituciones.	Instituciones	Programado	Físico	5	
				Financiero	1,681,916	
			Ejecutado	Físico	4	80%
				Financiero	1,669,648	99%
Fuente :Reporte SIAFI,"Evaluación de Objetivos y Resultados" (FP02) , incluye modificaciones presupuestarias al 30 de septiembre 2015.			Programado	Financiero	22,814,495	92%
			Ejecutado	Financiero	21,023,066	

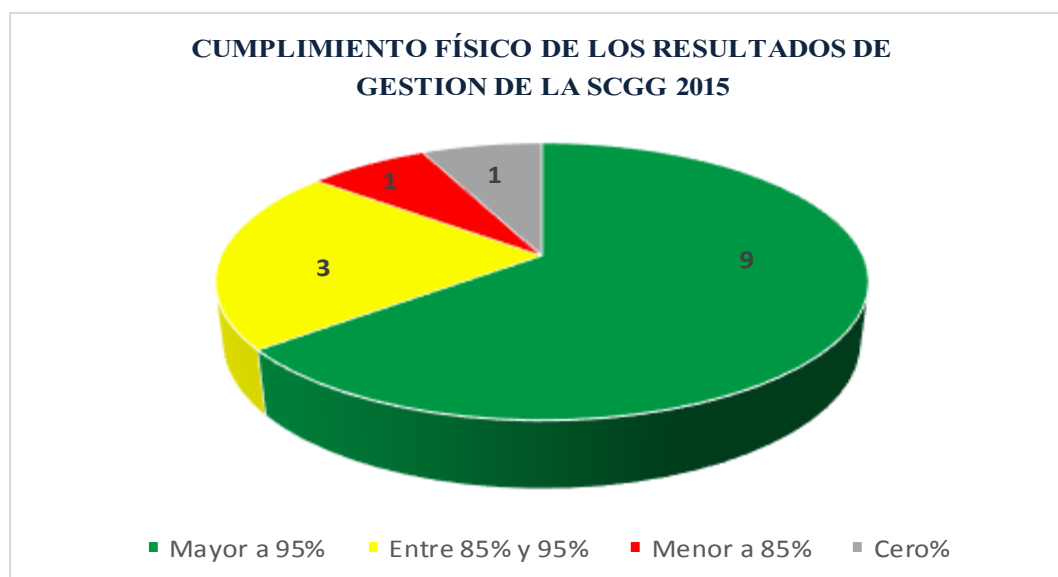
Finalmente para mantener el encuadre institucional se revisan las Actividades Centrales

SECRETARÍA DE COORDINACIÓN GENERAL DE GOBIERNO				
RESULTADOS DE GESTIÓN	Trimestre III (2015)			% Cumplimiento
Sub Totales Resultados de Gestion	P	Financiero	74,864,991	77%
	E	Financiero	57,532,537	
Total Actividades Centrales	P	Financiero	69,300,207	74%
	E	Financiero	51,550,144.00	
TOTAL INSTITUCIONAL	P	Financiero	144,165,198	76%
	E	Financiero	109,082,681	

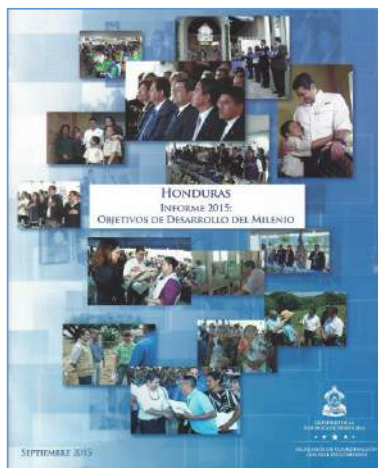
Fuente :Reporte SIAFI, "Evaluación de Objetivos y Resultados" (FP02) , incluye modificaciones presupuestarias al 30 de septiembre 2015.

Al observar en este capítulo el panorama del conjunto de Resultados de Gestión, la SCGG tiene un 64.3% de resultados cumplidos según lo programado (mayor a 95%), un 21.4% que se cumplieron entre (85% y 95%), y un 7.1% que no se cumplieron (menos de 85%) y un 7.1% que tampoco se cumplió que esta e (0%) respecto a lo programado.

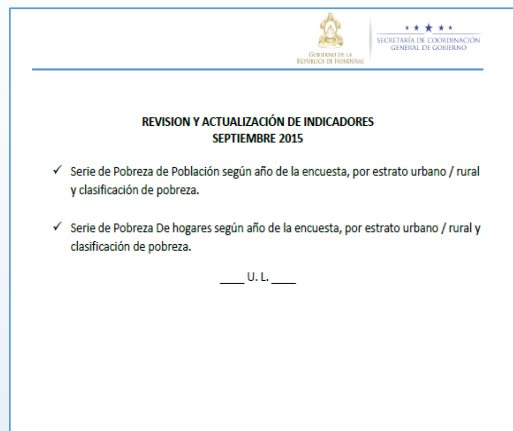
Cumplimiento de Resultado de Gestión de la SCGG (Enero-Septiembre 2015)									
Programas	TOTAL RdG	Cumplimiento Físico				Cumplimiento Financiero			
		Mayor 95%	Entre 85% y 95%	Menor 85%	Cero 0%	Mayor 95%	Entre 85% y 95%	Menor 85%	Cero 0%
PG 11	2	1	0	0	1	0	0	2	0
PG12 FN	3	3	0	0	0	0	3	0	0
PG12 FE (Proyectos)	4	1	3	0	0	0	0	4	0
PG 13	5	4	0	1	0	4	1	0	0
TOTAL	14	9	3	1	1	4	4	6	0



Programa 11 PRESIDENCIAL DE PLANIFICACIÓN ESTRATÉGICA Y PRESUPUESTO



Se presentó el Informe 2015, de los alcances, metas y resultados obtenidos en el Desarrollo del Milenio.



Se realizó la revisión de los Indicadores de pobreza al mes de septiembre del 2015.

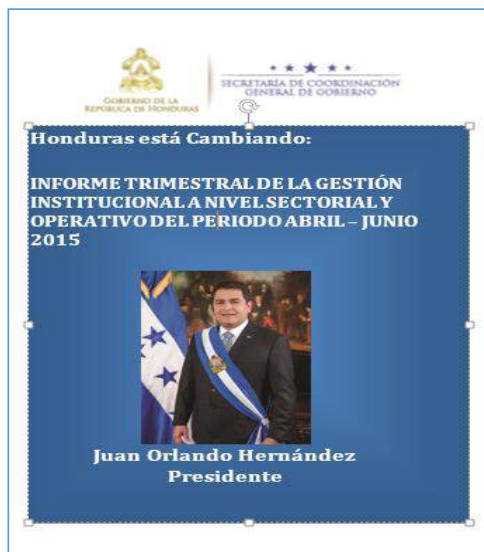


Se realizó el análisis de los proyectos Centro Documental de Investigación Histórica, Construcción y Restauración del Muro de la Fortaleza de Santa Bárbara entre otros.



La Unidad de Planificación Estratégica ha realizado Informes de trabajo programados mensual mente, donde se puede apreciar los procesos quemados y resultados conseguidos en el tiempo analizado.

Programa 12 PRESIDENCIAL DE GESTION POR RESULTADOS FN



Presentación del Informe de la Gestión Institucional a Nivel Sectorial y Operativo del II Trimestre.

Físico	P		6	7	
	E		8.00	7.00	8.00
Físico	P		8%	8%	
	E		8.00	8.00	9.00

Presentación de la Matriz de carga Física de Validación y Retroalimentación. Y el Informe de Actividades del mes en curso.

MEMORANDUM INTERNO

Para: Ing. Luis Benítez
Director de la Unidad de Planeamiento y Evaluación de la Gestión (UPEG)

De: Lic. Adolfo A. del Cid
Coordinador General, Dirección Presidencial de Gestión por Resultados

Asunto: Remisión en CD evidencias Correspondiente al Plan Operativo Anual (POA) del mes de septiembre 2015.

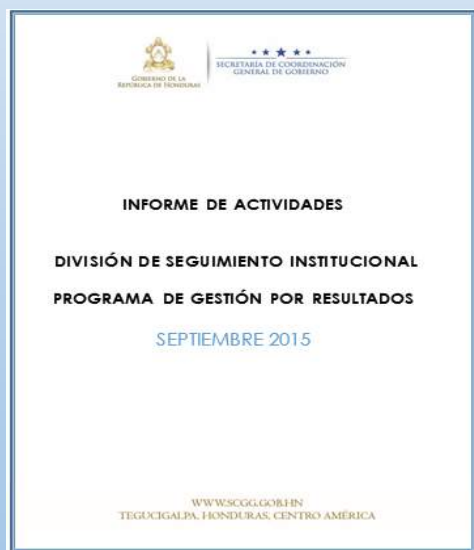
Fecha: 05 de octubre 2015

Adjunto CD que contiene las evidencias de la ejecución del Plan Operativo Anual (POA) correspondiente al mes de agosto del 2015. En el cuadro adjunto encontrará el detalle de la evidencia para cada producto:

CATEGORIA PROGRAMÁTICA	DESCRIPCIÓN PRODUCTO	MEDIO DE VERIFICACIÓN
Programa	Instituciones del Poder Ejecutivo implementando metodología de planificación estratégica y operativa	a. Asistencia técnica brindada (asistencia por correo electrónico, teléfono y reuniones de trabajo, etc.)
Producto Intermedio	• Instituciones del Poder Ejecutivo Asistidas técnicamente en la elaboración de las Agendas Estratégicas y PCH-Programas	b. Asistencia técnica brindada (asistencia por correo electrónico, teléfono y reuniones de trabajo, etc.)
	• Instituciones del Poder Ejecutivo Asistidas técnicamente en la Elaboración del POA- Presupuesto 2016	c. Asistencia técnica brindada (asistencia por correo electrónico, teléfono y reuniones de trabajo, etc.)
	• Instituciones del Poder Ejecutivo asistidas técnicamente en la elaboración de perfiles y agendas estratégicas	d. Asistencia técnica brindada (asistencia por correo electrónico, teléfono, y reuniones de trabajo, etc.)
	• Informes de Gestión por Resultados Formulados para la toma de decisiones en aplicación a las disposiciones Generales de Presupuesto	e. Elaboración de dos (2) informes el Informe Trimestral, Informe semestral
	• Autoridades, Funcionarios y Técnicos de Instituciones del Sector Público, Capacitados en Planificación Estratégica bajo el Enfoque del Triángulo Estratégico (Extra POA)	f. No se importaron capacitaciones en el mes de septiembre 2015.

Atentamente,

CD que contiene las evidencias de la ejecución del Plan Operativo Anual (POA) correspondiente al mes de agosto del 2015



Presentación del Informe de Seguimiento, en relación a los Directores de Cumplimiento del 2015

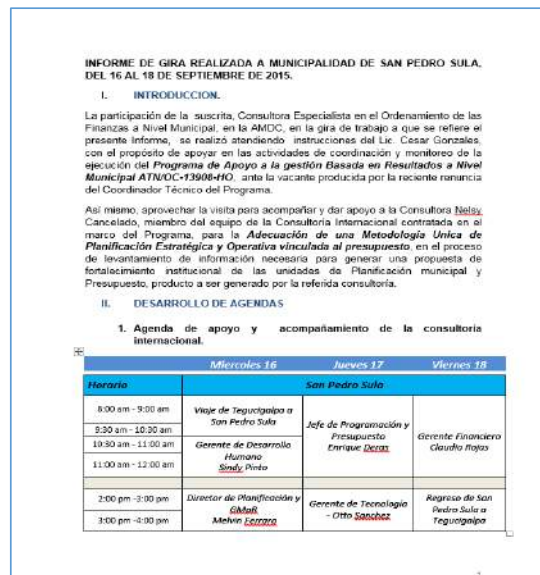
UAP Proyecto 1

SECRETARÍA DE COORDINACIÓN GENERAL DE GOBIERNO										
Ejecución Físico Financiero según Productos Intermedios en Lempiras										
PLANIFICACION ,PRESUPUESTO ,INVERSIÓN Y COOPERACIÓN EXTERNA (PG 11)										
SECRETARÍA DE COORDINACIÓN GENERAL DE GOBIERNO										
Ejecución Físico Financiero según Productos Intermedios en Lempiras										
U.A.P (Proyecto 1)										
I/Obra	Cód.	Descripción de Resultado (Producto Intermedio)	Unidad de Medida	Trimestre III		Julio	Agosto	Septiembre	Cum.	
de los a de ción y esto	8	Metodología de planificación desarrollo municipal vinculada a la operativa	Consultorias	P	Físico	1	1	0	0	
				F	Financiero	237,942	0	237,942	0.00	
				E	Físico	1	1	0	1	
	9	Diagnósticos y planes de fortalecimiento institucional de ambas unidades de Planificación Municipal (UPEGM) y de Presupuesto	Consultorias	P	Físico	10	10	10	10	
				F	Financiero	2,703,835	1,497,669	302,307	903,859	
				E	Físico	10	10	10	10	
tación tema &E en la ón ipal	10	Equipo técnico y administrativo de la UAP conformado	Consultorias	P	Físico	2	2	2	2	
				F	Financiero	432,327	147,409	55,759	229,159	
				E	Físico	2	2	1	1	
				F	Financiero	140,172	0	60,868.76	75,753.14	
				P		3,374,104				
				E		1,489,583	548,050	120,869	819,114	
Fuente SIAP: Documento de categorías programáticas, producción 2015 (FP03) y Cadena de Valor Pública a la Obra, incluye modificaciones presupuestarias al 31 de agosto 2015.										

Llenado de la Matriz de la Ejecución Físico Financiera según Productos Intermedios.



Informe de Actividades y Cumplimiento a las disposiciones según productos intermedios.



Asistencia para la Adecuación de Metodologías de Planificación de Desarrollo Municipal o Estratégica Vinculada a la Planificación Operativa.



Diseño e Instrumentación de Planes de Fortalecimiento Institucional de las Unidades Municipales de Planificación y Presupuesto.

UAP Proyecto 2

SECRETARÍA DE COORDINACIÓN GENERAL DE GOBIERNO													
Ejecución Físico Financiero según Productos Intermedios en Lempias													
U.A.P (Proyecto 2)													
Idad/Obra	Cód.	Descripción de Resultado (Producto Intermedio)	Unidad de Medida	Trimestre III	JULIO	Agosto	Septiembre	Cum.					
Ejecución Institucional	11	Fortalecimiento de mesas interinstitucionales en el sector público, para la gestión de la cultura e identidad de la región del Golfo de Fonseca	Convenio	Físico	5	5	5	5					
				Financiero	166,550	44,400	93,050	29,100					
				E	98,819	18,900	73,738	(6,181)					
				Físico	14	14	14	14					
				Financiero	166,550	44,400	93,050	29,100					
				E	96,248	18,900	73,738	(3,500)					
Ejecución de las Industrias Culturales	13	Iniciativas de emprendedurismo cultural y creativas vinculadas a las rutas culturales y de patrimonio de la región	Producto Turístico	Físico	30	30	30	30					
				Financiero	0	0	0	0					
				E	910,753	0	659,238	(251,515)					
				Físico	1	1	1	1					
				Financiero	1,722,857	29,285	1,158,885	534,687					
				E	0	0	0	0					
Iniciativas para la Cohesión Social	15	Desarrollo de Iniciativas para la puesta en valor del Patrimonio Cultural de la región, apoyando la expresión artística juvenil y recuperación de los patrimonios intangibles	Producto Turístico	Físico	7	7	7	7					
				Financiero	194,550	3,600	96,375	94,575					
				E	0	0	0	0					
				Físico	1	1	1	1					
				Financiero	193,650	2,700	96,375	94,575					
				E	0	0	0	0					
Iniciativas para la Cohesión Social	16	Campaña de sensibilización para el fortalecimiento de la identidad regional	Campaña	Físico	1	1	1	1					
				Financiero	193,650	2,700	96,375	94,575					
				E	0	0	0	0					
				Reporte SIAFI, Documento de categorías programáticas, ya de producción 2015 (PP03) y Cadena de Valor Pública a actividad Obra, incluye modificaciones presupuestarias al 31 de agosto 2015.				P	2,444,157	37,800	806,714	376,276	
								E	1,220,790				



Llenado de la Matriz de la Ejecución Físico Financiera según Productos Intermedios.

Reunión en las oficinas de Plan de Nación con los representantes del Consejo Regional de Cultura para elaborar los criterios de selección para los Iniciativas Culturales.

SOCIALIZACIÓN Y FIRMA DE CARTA DE COMPROMISO DEL PROYECTO "POTENCIANDO EL DESARROLLO ENDOGENO CON IDENTIDAD TERRITORIAL"

FECHA: Jueves 17 de Septiembre de 2015
HORA: 9:00 A.M.
LUGAR: CDE MIPYME GF, Choluteca

AGENDA

HORA	ACTIVIDAD	RESPONSABLE
9:00 A.M.	Bienvenida	Karla Rivera
9:10-9:25 A.M.	Auto-Presentación de los participantes	Todos los participantes
9:25- 10:00 A.M.	Presentación del proyecto	Karla Rivera
10:00- 10:15 A.M.	Preguntas y respuestas	Todos
10:15-11:00 A.M.	Firma de cartas de compromiso	Karla Rivera
11:00-11:10 A.M.	Cierre	Karla Rivera

Iniciativas de emprendedurismo cultural y creativas vinculadas a las rutas culturales y de patrimonio de la región.

CARTAS DE COMPROMISO

Por este medio me dirijo a ustedes en mi condición de _____ del emprendimiento / empresa _____ para solicitar mi participación en el Programa de Capacitación y Asistencia Técnica a desarrollarse en la ciudad de _____ a partir del día _____ del mes de _____ de 2015.

Como empresario, me comprometo a asistir a todas y cada una de las capacitaciones, atender las visitas de los asesores e implementar las directrices y estrategias identificadas en el diagnóstico de competitividad empresarial de mi empresa y que se establezcan en el plan de asesoría para garantizar el crecimiento y sostenibilidad de mi empresa.

Estoy de acuerdo en participar en el proceso de formación dos (2) días a la semana en jornadas de 5 horas, recibiendo por parte del CDE MIPYME los materiales necesarios para el proceso de formación y comprometiéndome el CDE MIPYME a cubrir gastos de movilización por un monto no mayor a cien lempiras en cada jornada.

La participación y asistencia a los procesos, así como la implementación de los lineamientos identificados avala la recepción del capital semilla y asistencia técnica.

El incumplimiento por parte del empresario otorga al CDE MIPYME GF la potestad de cancelar los procesos de formación, asistencia y desembolsos, teniendo el empresario que cubrir los gastos incurridos hasta ese momento.

Aceptando ambos involucrados el compromiso suscrito, lo firmamos a los _____ días del mes de _____ de 2015.

f. _____
Ricardo Espinoza
Director Ejecutivo CDE MIPYME GF

Empresario
No. Identidad

Ferias culturales tradicionales para facilitar a los emprendedores el intercambio y la promoción de productos

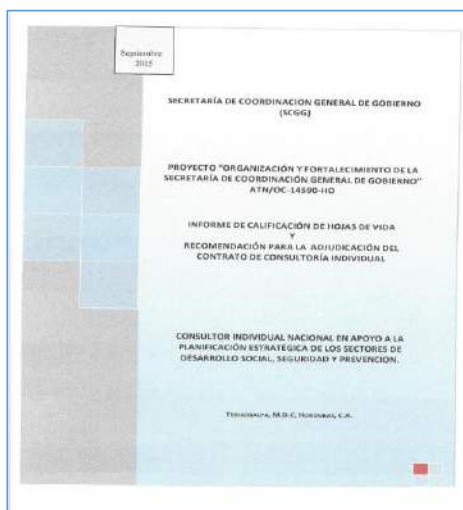
UAP Proyecto 3

SECRETARÍA DE COORDINACIÓN GENERAL DE GOBIERNO									
Ejecución Físico Financiero según Productos Intermedios en Lempias									
U.A.P. (Proyecto 3)									
Actividad/Obra	Cód.	Descripción de Resultado (Producto Intermedio)	Unidad de Medida	Trimestre III	JULIO	AGOSTO	SEPTIEMBRE	Cumpl	
Gestión y planificación estratégica	17	Planes de Gobierno 2014-2018 con presupuesto plurianual y Planes Sectoriales Aprobados y en línea con el PGR.	Consultorías	Físico	0	0	1	0	
				Financiero	197,388	0	0	197,388	
				Físico	712,164	454,776	257,388	0.00	34
				Físico	7	7	7	7	
				Financiero	1,559,812	220,000	494,600	845,212	
				Financiero	543,121	0	15,126.00	517,794.41	3
ordenación	18	Planes sectoriales aprobados y en línea con el PGR.	Planes	Físico	7	7	7	7	
				Financiero	543,121	0	15,126.00	517,794.41	3
				Físico	0	0	0	0	
				Financiero	0	0	0	0	
				Físico	0	0	0	0	
				Financiero	-12,157	-12,157.17	0.00	0.00	#12
Monitoreo de resultados	19	Informes de avance de indicadores del Plan de Gobierno	Informes	Físico	1	1	1	1	
				Financiero	456,600	196,200	130,200	130,200	
				Físico	693,729	65,375	159,552	468,801.45	17
				Financiero	544,053	90,300	154,682	299,071	
				Físico	2	2	2	2	
				Financiero	0	0	0	0.00	10
Modernización del Estado	21	Documento de diseño organizacional	Documento	Físico	3	3	3	3	
				Financiero	0	0	0	0	
				Físico	3	3	3	3	
				Financiero	180,000	0	60,000	120,000	10
				Físico	1	1	1	1	
				Financiero	150,000	50,000	50,000	50,000	
Reporte SIAFI, Documento de categorías programáticas, de producción 2015 (PRO) y Cadena de Valor Pública y Actividad Obra. Incluye modificaciones presupuestarias al 31 de agosto 2015.	21	Administración de la CT (Auditoría)	Personal Técnico de Apoyo	Físico	159,568		1	1	
				Financiero	159,568		1	1	
				Físico	2,907,853				
				Financiero	2,276,425	507,994	492,266	1,276,165	7
				Físico	2,276,425	507,994	492,266	1,276,165	
				Financiero	2,276,425	507,994	492,266	1,276,165	



Llenado de la Matriz de la Ejecución Físico Financiera según Productos Intermedios.

Planes de Gobierno 2014-2018 con presupuesto plurianual y Planes Sectoriales Aprobados y en línea con el PGR.



Consultoría Individual Nacional para Seguimiento al Proceso de Reforma Educativa en Honduras



Seminario-Taller sobre "Alternativas Tecnológicas para la Mitigación del Fenómeno de Sequía en Honduras: Lluvia Solida"

Programa 13 PRESIDENCIAL DE TRANSPARENCIA Y MODERNIZACIÓN DEL ESTADO



Apertura de estudio de Factibilidad de Infraestructura de Redes de Gobierno Digital



Reunión de trabajo División de Modernización con técnicos del Instituto Hondureño de Seguridad Social (IHSS) y ONADICI, Modernización del Estado



Empresa Nacional de Artes Gráficas



Juramentación del Comité de Control Interno en la Empresa de Artes Gráficas entre Otras tales como: Educación, Instituto de Tecnologías, INE



Firma de Acta de Apertura de Convenio Marco de Impresoras, Equipos de Reproducción y consumibles, entre otros convenios establecidos.

CUADRO RESUMEN DE LAS INSTITUCIONES CON ASISTENCIA TECNICA POR LA SCGG 2015

				Asistencias Técnicas Brindadas a las Instituciones del Estado									
				PG-11	PG-12				PG-13				
No.	Gabinete	Institucion	Cod.	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
1	Gabinete Sectorial de Gobernación y Descentralización	Secretaria Derechos Humanos	40				⬇️	⬛	⬆️	⬆️	🟡		
		Instituto Nacional Penitenciario	44		👉		⬇️						
		Instituto de la Propiedad	24			✅					⬆️		
		Instituto Nacional Agrario	500		👉	✅	⬇️	⬛	⬆️	⬆️			
		Cuerpo de Bomberos de Honduras	42		👉		⬇️		⬆️	⬆️			
		Gabinete de Gobernabilidad	320	🟢	👉								
		Empresa Nacional de Artes Graficas	43		👉		⬇️						
2	Gabinete Sectorial de Desarrollo e Inclusion Social	Secretaria de Educacion	50		👉		⬇️	⬛		⬆️	🟡	🔵	
		Secretaria de Salud	60		👉	✅	⬇️		⬆️	⬆️	🟡	🔵	
		Secretaria de Desarrollo e Inclusión	240				⬇️	⬛					
		SANAA	805		👉	✅							
		Fondo Hondureño de Inversion Social	22										
		Patronato Nacional de la Infancia	508		👉		⬇️						
		Programa Nacional de Desarrollo Rural	144								⬆️		
		Direccion de la Niñez, Adolescencia y Fam.	242		👉								
		IDECOAS	241		👉	✅	⬇️						
		INAM	512		👉		⬇️						
		Gabinete de Desarrollo e Inclusion Social	330	🟢	👉								🔵
3	Gabinete Sectorial de Desarrollo Economico	Secretaria de Agricultura y Ganaderia	140			✅	⬇️			⬆️			
		Inst. Nacional de Formacion Profesional	503		👉	✅		⬛					
		Instituto Nacional de Conservacion Forest.	28		👉	✅		⬛					
		Suplidora Nacional de Productos Basicos	807		👉	✅		⬛	⬆️				
		Secretaria de Desarrollo Economico	290		👉	✅	⬇️	⬛					
		Secretaria de Trabajo y Seguridad Social	130		👉	✅	⬇️	⬛					
		SERNA	150		👉	✅	⬇️	⬛					
		Instituto Hondureño de Turismo	501		👉	✅	⬇️	⬛					
		Direccion de Ciencia y Tecnologia Agro.	141		👉	✅	⬇️						
		Instituto Hondureño de Mercadeo Agro.	806		👉	✅		⬛					
		Universidad de Ciencias Forestales	511		👉								
		Instituto Hondureño de Antropologia e Hist.	505		👉		⬇️						
		Gabinete de Desarrollo Economico	340	🟢	👉							🔵	
		Instituto Hondureño de Geologia y Minas	35		👉	✅							
		Centro Nacional de Educacion y Trabajo	51		👉						⬆️		
4	Gabinete Sectorial de Seguridad y Defensa	Secretaria de Defensa	90		👉	✅	⬇️			⬆️			
		Secretaria de Seguridad	70		👉	✅					🟡		
		Direccion Invest. Y Evalu. Carrera Polical	71		👉	✅							
		Direccion de Marina Mercante	121		👉	✅	⬇️						
		Gabinete de Defensa y Seguridad	350	🟢	👉								
		Direccion General de Aeronautica Civil			👉	✅	⬇️						
5	Gabinete Sectorial de Infraestructura Productiva	ENEE	801				⬇️			⬆️			
		Secretaria de Infraestructura y Servicios Pub.	120				⬇️			⬆️			
		Empresa Nacional Portuaria	803				⬇️	⬛					
		Empresa Hondureña de Telecomunicaciones	804				⬇️				⬆️		
		Fondo Vial	122				⬇️						
		Empresa de Correos de Honduras	809			✅	⬇️						
		Gabinete de Infraestructura Productiva	360	🟢	👉							🔵	
6	Gabinete de Relaciones Ext. Y Coop.	Secretaria de Relaciones Ext. Y Coop.	80					⬛		⬆️		🔵	
		Gabinete de Relaciones Ext. Y Coop.	370	🟢									
7	Gabinete Sectorial de Conduccion y Regulacion Economica	Instituto Nacional de Prevision del Magist.	603		👉					⬆️			
		Banco Central de Honduras	902		👉			⬛		⬆️			
		INJUPEMP	602		👉		⬇️	⬛					
		IHSS	601		👉		⬇️	⬛				🔵	
		BANPROVI	901		👉		⬇️				⬆️		
		SEFIN	100		👉	✅	⬇️	⬛	⬆️	⬆️	🟡		
		Instituto de Prevision Militar	604		👉	✅		⬛		⬆️			
		Banco Nacional de Desarrollo Agricola	903		👉				⬆️	⬆️			
		Comision Nacional de Bancos y Seguros	950		👉	✅		⬛		⬆️			
		CONATEL	101		👉		⬇️	⬛	⬆️				
		Comision Reguladora de Energia Electrica	151										
		Consejo Nacional Supervisor de Cooperativas	506		👉								
		Gabinete de Conduccion y Regulacion Econ.	380	🟢	👉								
		Ente Regulador de Servision de Agua Potable	61			✅	⬇️						

Fuente: Documento Disposiciones general de la republica la Gaceta No. 33,610 de fecha 18/12/2014

CUADRO RESUMEN DE LAS INSTITUCIONES CON ASISTENCIA TECNICA POR LA SCGG 2015

				Asistencias Tecnicas Brindadas a las Instituciones del Estado									
				PG-11	PG-12				PG-13				
No.	Gabinete	Institucion	Cod.	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
8	Entes sin Adscripcion a un Gabinete	Deuda Publica	220										
		Universidad Nacional Autonoma de HN.	701		🚩						▲		
		Servicios Financieros de la Admon. Centr.	449										
		Presidencia de la Republica	20		🚩								
		Cuenta del Desafio del Milenio	31										
		INPREUNAH	605		🚩								
		Universidad Pedagogica Nacional	702		🚩						▲		
		Universidad Nacional Agricola	703		🚩								
		Secretaria de Coordinacion General Gob.	208		🚩	✓				⬆	▲	🟡	🟦
		Instituto de Acceso ala Info.	32		🚩				●		▲	🟡	
		Comision para la Defensa y Promocion.	514			✓							
		Instituto Credito Educativo	504						●				
	Entes que no Forman Parte del Ejecutivo	Ferrocarril Nacional de Honduras	808				◆						
		Centro de Cultura Garifuna de HN.	161										
		Poder Judicial	10										
		Ministerio Publico	190								▲	🟡	
		Congreso Nacional	1		🚩								
		Registro Nacional de las Personas	180		🚩								
		Tribunal Superior de Cuentas	2		🚩							🟡	
		Procuradoria General de la Republica	200		🚩				●				
	Entes con Adscripcion a la Secretarıa de la Presidencia	Tribunal Supremo Electoral	210		🚩								
		Comision Nacional de Derechos Humanos	3		🚩	✓					▲		
		DEI	103		🚩		◆	●		▲			
		Secretaria de la Presidencia	30			✓		●	⬆		🟡	🟦	
		COPECO	41		🚩					⬆			
		INE	513		🚩	✓							
		Instituto de Ciencias, Tacnologias e Inov.	515		🚩			●					
		CONAPID	509			✓		●	⬆				
		Confederacion Deportiva Autonoma HN.	510			✓	◆						
		Instituto HN. Prevision y Trata del Alcoh.	507		🚩	✓							
	Programa Nac. Prevision Rehabi. Y Reinse.	25		🚩									

Fuente: Documento Disposiciones general de la republica la Gaceta No. 33,610 de fecha 18/12/2014

Distribucion de Asistencias Tecnicas Acorde a la Produccion de la SCGG 2015

cod.	Asistencias tecnicas a Instituciones	ICONO	No. Instit. Asitidas
1	Gabinetes sectoriales recibiendo asistencia técnica en Planificación estratégica sectorial, presupuesto e inversión pública.	●	7
2	Instituciones con POA_Presupuesto Validado	▲	65
3	Instituciones con Agenda Estrategica Validada	✓	34
4	Instituciones del poder Ejecutivo en el que se ha Implementado Procesos de Validación y Verificación de sus Programas	◆	36
5	Comité de Control Interno Conformado	●	27
6	Servidores del Sector Publico Capacitados	↑	12
7	Con PACC Elaborado	▲	27
8	Aplicando Acciones del II PAGAH 2014-2016	●	10
9	Gabinetes sectoriales e Instit. recibiendo asistencia técnica en el Diseño de Iniciativas Reformadas a Modern. y Reforma	■	8

XX Ejecución Física Financiera por Resultados de Producción

El nivel específico de la ejecución hasta el mes de septiembre vinculando la producción física con su consumo financiero arroja los siguientes indicadores. Se analizan 33 RdP que si tenían Programación hasta septiembre.

SCGG. Institución 280							
Devengado Hasta Septiembre 2015. Gasto según Productos Intermedios en Lempiras							
PLANIFICACION ,PRESUPUESTO ,INVERSIÓN Y COOPERACIÓN EXTERNA (PG 11)							
No.	Actividad/Obra	Cod	Descripción de Resultado (Producto Intermedio)	Unidad de Medida	Acumulado Hasta Septiembre		% Cumplimiento
1	Planes y Políticas	1	Gabinets sectoriales recibiendo asistencia técnica en Planificación estratégica Sectorial, Presupuesto e Inversión Pública	Gabinets	P	Físico	7
						Financiero	4,668,558
					E	Físico	7
						Financiero	3,427,427.54
							100%
							73%
2	Presupuesto, Inversión Pública y Coop. Externa	2	Número de Proyectos de Cooperación articulados con los Planes Sectoriales y Prioridades Nacionales	Proyectos	P	Físico	16
						Financiero	1,074,043
					E	Físico	20
						Financiero	616,902.67
							125%
							57%
	Producto Final		Componentes sectoriales del Plan Estratégico de Gobierno 2014- 2018 articulados a la planificación nacional y al presupuesto e inversión pública	Documento	P	Físico	7
						Financiero	5,742,601
					E	Físico	7
						Financiero	4,044,330.21
							100%
							70%
3	Apoyo a la Planificación Territorial	3	Normativas de Planificación territorial de la inversion pública elaboradas	Porcentaje	P	Físico	75%
						Financiero	8,466,826
					E	Físico	16%
						Financiero	4,297,097
		4	Talleres de Planificación territoriales para técnicos locales e institucionales verificados	Talleres	P	Físico	6
						Financiero	2,153,567
					E	Físico	0
						Financiero	1,074,274
							0%
							50%
	Producto Final		Planes de desarrollo regional actualizados y vinculados al sistema de inversión pública multianual	Plan	P	Físico	1
						Financiero	10,620,393
					E	Físico	0
						Financiero	5,371,371.38
							0%
							51%
Fuente :Reporte SIAFI, Documento de categorías programáticas, resultados de producción 2015 (FP03) y Cadena de Valor Pública a nivel de Actividad Obra, incluye modificaciones presupuestarias al 30 de septiembre 2015.						PGM Financiero	16,362,994
						Ejec. Financiero	9,415,702
						Ejecutado Físico	62%
							58%

SCGG. Institución 280
 Devengado Hasta Septiembre 2015. Gasto según Productos Intermedios en Lempiras
GESTIÓN POR RESULTADOS (PG 12)

No.	Actividad/Obra	Cod	Descripción de Resultado (Producto Intermedio)	Unidad de Medida	Acumulado Hasta Septiembre			% Cumplimiento
5	Planeación Operativa	5	Asistencias técnicas brindadas para la elaboración de las Agendas Estratégicas Institucionales y POAS Presupuesto	Instituciones	P	Físico	86	
						Financiero	13,402,379	
					E	Físico	90	105%
						Financiero	12,211,128	91%
		6	Informes de Gestión por Resultados formulados para la toma de decisiones en aplicación a las disposiciones generales del presupuesto	Informes	P	Físico	12	
						Financiero	3,460,662	
E	Físico				12	100%		
	Financiero				3,052,782	88%		
6	Validación y Retroalimentación	7	Instituciones del Poder Ejecutivo en el que se han implementado procesos de Validación y Verificación de sus Programas	Instituciones	P	Físico	55	
						Financiero	878,103	
					E	Físico	57	104%
						Financiero	825,864	94%
		8	Implementadas las guías metodologicas de validación y verificación	Porcentaje	P	Físico	75%	
						Financiero	736,841	
					E	Físico	75%	100%
						Financiero	675,707	92%
	Producto Final		Instituciones del Sector Público implementando procesos de Gestión por Resultados	Instituciones	P	Físico	86	
						Financiero	18,477,985	
					E	Físico	86	100%
						Financiero	16,765,480.10	91%
Fuente :Reporte SIAFI, Documento de categorías programáticas,resultados de producción 2015 (FP03) y Cadena de Valor Pública a nivel de Actividad Obra,incluye modificaciones presupuestarias al 30 de septiembre 2015.					PGM Financiero		18,477,985	91%
					Ejec. Financiero		16,765,480	
					Ejecutado Físico			

Fuente :Reporte SIAFI, Documento de categorías programáticas, resultados de producción 2015 (FP03) y Cadena de Valor Pública a nivel de Actividad Obra, incluye modificaciones presupuestarias al 30 de septiembre 2015.

SCGG. Institución 280								
Devengado Hasta Septiembre 2015. Gasto según Productos Intermedios en Lempiras								
U.A.P (Proyecto 1)								
No.	Actividad/Obra	Cod	Descripción de Resultado (Producto Intermedio)	Unidad de Medida	Acumulado Hasta Septiembre			%
								Cumplimiento
9	Mejora de los Procesos de Planificación y Presupuesto	9	Metodología de planificación desarrollo municipal vinculada a la operativa	Consultorias	P	Físico	1	
						Financiero	237,942	
					E	Físico	1	100%
						Financiero	23,400	10%
		10	Diagnósticos y planes de fortalecimiento institucional de ambas unidades de Planificación Municipal (UPEGM) y de Presupuesto	Consultorias	P	Físico	10	
						Financiero	5,507,436	
E	Físico				10	100%		
	Financiero				4,193,052	76%		
10	Gestión del Programa	11	Equipo técnico y administrativo de la UAP conformado	Consultorias	P	Físico	2	
						Financiero	1,003,772	
					E	Físico	2	100%
						Financiero	573,669	57%
	Producto Final		Mejorar los Sistemas de Gestión de las Finanzas Publicas de los Gobiernos Sub Nacionales beneficiarios mediante el desarrollo e implementación de instrumentos de Planificación, Monitoreo y Evaluación orientados a la GPR en las Alcaldías participantes	Informes	P	Físico	3	
						Financiero	6,749,150	
					E	Físico	3	100%
						Financiero	4,790,121.2	71%
Fuente :Reporte SIAFI, Documento de categorías programáticas, resultados de producción 2015 (FP03) y Cadena de Valor Pública a nivel de Actividad Obra,incluye modificaciones presupuestarias al 30 de septiembre 2015.						PGM Financiero	6,749,150	71%
						Ejec. Financiero	4,790,121	

SCGG. Institución 280								
Devengado Hasta Septiembre 2015. Gasto según Productos Intermedios en Lempiras								
U.A.P (Proyecto 2)								
No.	Actividad/Obra	Cod	Descripción de Resultado (Producto Intermedio)	Unidad de Medida	Acumulado Hasta Septiembre			% Cumplimiento
13	Fortalecimiento Institucional	12	Fortalecimiento de mesas interinstitucionales en el sector público, para la gestión de la cultura e identidad de la región del Golfo de Fonseca	Convenio	P	Físico	5	
						Financiero	319,400	
					E	Físico	5	100%
						Financiero	210,304	66%
		13	Fortalecimiento de los Consejos Regionales de la cultura mediante la consolidación e acuerdos	Acuerdos	P	Físico	14	
						Financiero	319,400	
E	Físico				14	100%		
	Financiero				210,304	66%		
14	Fortalecimiento de las Industrias Culturales	14	Iniciativas de emprendedurismo cultural y creativas vinculadas a las rutas culturales y de patrimonio de la región.	Producto Turistico	P	Físico	30	
						Financiero	120,000	
					E	Físico	30	100%
						Financiero	37,581	31%
		14	Ferias culturales tradicionales para facilitar a los emprendedores el intercambio y la promoción de productos	Ferias	P	Físico	6	
						Financiero	1,935,714	
E	Físico				4	67%		
	Financiero				1,127,331	58%		
15	Identidades Culturales para la Cohesión Social	16	Desarrollo de Iniciativas para la puesta en valor del Patrimonio Cultural de la región, apoyando la expresión artística juvenil y recuperación de los patrimonios intangibles	Producto Turistico	P	Físico	7	
						Financiero	209,150	
					E	Físico	7	100%
						Financiero	0	0%
		15	Campaña de sencibilización para el fortalecimiento de la identidad regional	Campaña	P	Físico	1	
						Financiero	234,450	
E	Físico				1	100%		
	Financiero				0	0%		
	Producto Final		Fortalecida la promoción, la cultura y la identidad para lograr el posicionamiento de los municipios de la Región del Golfo de Fonseca	Informes	P	Físico	3	
						Financiero	3,138,114	
					E	Físico	3	100%
						Financiero	1,585,520	51%
16	Auditoria	pendiente de completar su incorporación programática via modificaciones.						
Fuente :Reporte SIAFI, Documento de categorías programáticas,resultados de producción 2015 (FP03) y Cadena de Valor Pública a nivel de Actividad Obra,incluye modificaciones presupuestarias al 30 de septiembre 2015.					PGM Financiero		3,138,114	51%
					Ejec. Financiero		1,585,520	

Fuente :Reporte SIAFI, Documento de categorías programáticas, resultados de producción 2015 (FP03) y Cadena de Valor Pública a nivel de Actividad Obra, incluye modificaciones presupuestarias al 30 de septiembre 2015.

SCGG. Institución 280								
Devengado Hasta Septiembre 2015. Gasto según Productos Intermedios en Lempiras								
U.A.P (Proyecto 3)								
No.	Actividad/Obra	Cod	Descripción de Resultado (Producto Intermedio)	Unidad de Medida	Acumulado Hasta Septiembre			% Cumplimiento
17	Gestión y Planificación Estrategica	18	Planes de Gobierno 2014-2018 con presupuesto plurianual y Planes Sectoriales Aprobados y en línea con el PGR	Consultorias	P	Físico	4	
						Financiero	1,267,388	
					E	Físico	4	100%
						Financiero	672,933.55	53%
		19	Planes sectoriales aprobados y en línea con el PGR	Planes	P	Físico	7	
						Financiero	1,667,812	
					E	Físico	7	100%
						Financiero	1,249,734	75%
18	Coodinación y Monitoreo de Resultados	20	Informes de avance de Indicadores del Plan de Gobierno	Informes	P	Físico	2	
						Financiero	1,432,000	
					E	Físico	2	100%
						Financiero	792,706	55%
		21	Análisis y Seguimiento a la implementación de los procesos orientados a la Organización y funcionamiento del Centro de Gobierno	Informes	P	Físico	1	
						Financiero	1,612,800	
					E	Físico	1	100%
						Financiero	897,706	56%
19	Modernización del Estado	22	Documento de diseño organizacional	Documento	P	Físico	2	
						Financiero	1,162,253	
					E	Físico	2	100%
						Financiero	180,000	15%
20	Administración de la CT (Auditoria)	23	Personal Técnico de Apoyo	Informes	P	Físico	3	
						Financiero	180,000	
					E	Físico	1	33%
						Financiero	159,568	89%
	Producto Final		Mejorados en las funciones de planificación, coordinación, monitoreo y rendición de cuentas en los sectores prioritarios del Plan Estratégico de Gobierno 2014-2018, y Optimizados los servicios a la ciudadanía con transparencia y rendición de cuentas	Informes	P	Físico	3	
						Financiero	7,322,253	
					E	Físico	3	100%
						Financiero	3,952,648	54%
Fuente :Reporte SIAFI, Documento de categorías programáticas,resultados de producción 2015 (FP03) y Cadena de Valor Pública a nivel de Actividad Obra,incluye modificaciones presupuestarias al 30 de septiembre 2015.						PGM Financiero	7,322,253	54%
						Ejec. Financiero	3,952,648	

SCGG. Institución 280

Devengado Hasta Septiembre 2015. Gasto según Productos Intermedios en Lempiras

TRANSPARENCIA Y MODERNIZACIÓN DEL ESTADO (PG. 13)

No.	Actividad/Obra	Cod	Descripción de Resultado (Producto Intermedio)	Unidad de Medida	Acumulado Hasta Septiembre			% Cumplimiento																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
21	ONADICI	24	Comités de Control Interno conformados	Comité	P	Físico	24																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
						Financiero	1,459,571																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
					E	Físico	24	100%																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
						Financiero	1,400,549	96%																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
		25	Servidores del Sector Público capacitados	Capacitado(a)	P	Físico	2,208																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
						Financiero	1,459,566																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
22	ONCAE	26	Convenios Marco funcionando	Porcentaje	P	Físico	76%																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
						Financiero	4,521,336																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
					E	Físico	84%	111%																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
						Financiero	4,449,976	98%																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
		27	Instrumentos normativos de contratación estandarizados implementados	Porcentaje	P	Físico	100%																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
						Financiero	3,731,832																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
					E	Físico	54%	54%																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
						Financiero	3,640,889	98%																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
		Producto Final			Instituciones asistidas con su plan de control interno e Instrumentos de Contratación Formulados	Institución	P	Físico	24																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							
								Financiero	11,172,305																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							
							E	Físico	24	100%																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
								Financiero	10,891,962	97%																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
23	Gobierno Digital	28	Elaborado el Sistema Nacional de Trámites y Servicios del Estado (SINTRA)	Porcentaje	P	Físico	75%																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
						Financiero	2,554,991																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
					E	Físico	75%	100%																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
						Financiero	2,134,227	84%																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
		29	Elaborado el Portal Trámites GOB.HN	Porcentaje	P	Físico	85%																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
						Financiero	2,554,987																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
24	Transparencia	30	Implementada la Política Integral de Transparencia, Probidad y Ética Pública de Honduras	Instituciones	P	Físico	10																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
						Financiero	1,704,258																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
					E	Físico	10	100%																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
						Financiero	1,467,551	86%																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
		31	Implementado el Segundo Plan de Acción de Gobierno Abierto 2014-2016	Instituciones	P	Físico	11																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
						Financiero	3,146,038																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
					E	Físico	11	100%																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
						Financiero	2,725,452	87%																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
		25	Modernización	32	Asistidas las Instituciones para la formulación de Política Pública en materia de Modernización y Reforma	Instituciones	P	Físico	3																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							
								Financiero	840,958																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							
							E	Físico	3	100%																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
								Financiero	834,824	99%																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
33	Asistidos los Gabinetes Sectoriales en el diseño o ejecución de iniciativas referidas a modernización y/o reformas			Gabinetes	P	Físico	2																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
						Financiero	840,958																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
Producto Final			Informes de avance de la implementación de las Políticas de Transparencia y del nuevo modelo de gestión para trámites y servicios.	Porcentaje	E	Físico	3	150%																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
						Financiero	834,823.88	99%																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
					Fuente :Reporte SIAFI, Documento de categorías programáticas, resultados de producción 2015 (FP03) y Cadena de Valor Pública a nivel de Actividad Obra, incluye modificaciones presupuestarias al 30 de septiembre 2015.																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																											

De manera sintetizada el Cumplimiento Físico y Financiero se puede expresar así:

Cumplimiento de Productos Intermedios de la SCGG (Enero-Septiembre 2015)									
Programas	TOTAL PI	Cumplimiento Físico				Cumplimiento Financiero			
		Mayor 95%	Entre 85% y 95%	Menor 85%	Cero 0%	Mayor 95%	Entre 85% y 95%	Menor 85%	Cero 0%
PG 11	4	2	0	1	1	0	0	4	0
PG12 FN	4	4	0	0	0	0	4	0	0
PG12 FE (Proyectos)	15	13	0	2	0	0	1	12	2
PG 13	10	9	0	0	1	6	2	2	0
TOTAL	33	28	0	3	2	6	7	18	2

Finalmente para mantener el encuadre institucional se revisan las Actividades Centrales

SCGG. Institución 280								
Devengado Hasta Septiembre 2015. Gasto según Productos Intermedios en Lempiras								
ACTIVIDADES CENTRALES (01)								
Sub Total Resultados Operativos								% Cumplimiento
26	Dirección y Coordinación Superior				P	Financiero	34,398,578	72%
					E	Financiero	24,678,073	
27	Servicios Administrativos Contables				P	Financiero	32,866,291	76%
					E	Financiero	24,880,240	
28	Sistemas de Información				P	Financiero	2,035,338	98%
					E	Financiero	1,991,830	
Sub Total Resultados de Actividades Centrales						P	69,300,207	74%
						E	51,550,144	
Sub Total Resultados Operativos						P	74,864,991	77%
						E	57,532,537	
TOTALES						p	144,165,198	76%
						E	109,082,681	
							Ejecución Física	92%

Reporte SIAFI "DOCUMENTO DE CATEGORIAS PROGRAMATICAS, RESULTADOS DE PRODUCCION 2015 (FP 03)" y Cadena de Valor Pública a nivel de Actividad Obra, incluye modificaciones presupuestarias al 30 de septiembre del 2015.



GOBIERNO DE LA
REPÚBLICA DE HONDURAS



SECRETARÍA DE COORDINACIÓN
GENERAL DE GOBIERNO



GOBIERNO DE LA
REPÚBLICA DE HONDURAS



SECRETARÍA DE COORDINACIÓN
GENERAL DE GOBIERNO